


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Wspólnych Gminy Osieczna ul. Powstańców Wielkopolskich 6 64-113 Osieczna	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">ZBR <i>Urząd Gminy Osieczna</i> SEK</p> <p style="text-align: center;"><i>3355/2022</i></p> <p style="text-align: center;">SEKR 31. MAR. 2023 BR</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <i>31.12.2022 r.</i></p>	Adresat: Burmistrz Gminy Osieczna
Numer identyfikacyjny REGON 520309976		E6218EF09ED33681 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Kustosz-Mróz
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

Dorota Adamczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Kustoszc-Mr6z
(g6wny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

Dorota Adamczak
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Centrum Usług Wspólnych Gminy Osieczna</i>
1.2	siadzbę jednostki
	<i>ul. Powstańców Wlkp. 6, 64-113 Osieczna</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Powstańców Wlkp. 6, 64-113 Osieczna</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Jednostka zapewnia wspólną obsługę finansową, kadrowo-płacową i administracyjną dla jednostek budżetowych gminy: Zespołu Szkół w Kąkolewo, Szkoły Podstawowej w Osiecznej, Zespołu Szkół w Świerczynie, Zespołu Szkół w Osiecznej, Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Osiecznej, Centrum Kultury i Biblioteka w Osiecznej, Przedszkola Samorządowego w Osiecznej, Szkołnego Schroniska Młodzieżowego Morena w Osiecznej, Gminnego Złobka w Osiecznej, Gminnego Złobka w Kąkolewie.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Od 01-01-2022 do 31-12-2022</i>
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>nie dotyczy</i>
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenienia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu - według ceny nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. <p>Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w cenie nabycia, - otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, - otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. <p>Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł.) - pozostałe środki trwałe (meble bez względu na wartość oraz składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 500 zł i nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł). <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – do 10.000 zł.</p> <p>Opisy amortyzacyjne:</p> <ul style="list-style-type: none"> - odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – powyżej 10.000 zł. - umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej. - dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową. - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. - w przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany. <p>Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwszego przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały (takie jak: materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.</p> <p>Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	brak danych
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnątrznego oraz sian końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji i lub umorzenia
	Załączniki: tabela nr 1, tabela nr 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik - tabela nr 3

1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	
	<i>Załącznik - tabela nr 4</i>	
1.5	wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	<i>Załącznik - tabela nr 5</i>	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	<i>Załącznik - tabela nr 6</i>	
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	
	<i>Załącznik - tabela nr 7</i>	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	<i>Załącznik - tabela nr 8</i>	
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	<i>Załącznik - tabela nr 9</i>	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	<i>Załącznik - tabela nr 9</i>	
c)	powyżej 5 lat	
	<i>Załącznik - tabela nr 9</i>	
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	<i>Załącznik - tabela nr 10</i>	
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	<i>Załącznik - tabela nr 11</i>	
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	<i>Załącznik - tabela nr 12</i>	
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
	<i>Załącznik - tabela nr 13</i>	

1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Załącznik - tabela nr 14
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		ekwiwalent za urlop - 4388,72 nagrody jubileuszowe - 16920,- odprawy emerytalne - BRAK świadczenia z ZUS dla pracowników - 9280,- odprawy państwowe - BRAK świadczenia z tyt. bhp - BRAK zapomogi zdrowotne (pracownicy) - BRAK
1.16	inne informacje	brak danych
2.		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Załącznik - tabela nr 15
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik - tabela nr 16
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	brak danych
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	brak danych
2.5	inne informacje	brak danych
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	brak danych

Uwaga: Tabele od nr 1 do nr 16 stanowią załącznik do informacji dodatkowej, dlatego też muszą być wypełnione. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0", a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"

Kustosz-Mróż Renata

 (główny księgowy)

Adameczak Dorota

 (kierownik jednostki)

.....
 2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

Wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia							Zmniejszenia					Wartość końcowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+8-14)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)	27 091,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 091,80
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	27 091,80						0,00							27 091,80
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (poz. 2+3)	28 270,00	1 105,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 375,77
2.	Razem środki trwałe (poz. 2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	28 270,00	1 105,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 375,77
2.1.	Grunty, w tym:	0,00						0,00						0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00						0,00						0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	9	10	12	13	14	15
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00					22,00				0,00	0,00
2.4.	Środki transportu	0,00					0,00				0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	28 270,00	1 105,77				1 105,77				0,00	29 375,77
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00				0,00	0,00

Kustoszą-Mróż Renata

 (główny księgowy)

2023-03-31

 (rok, miesiąc, dzień)

Adameczak Dorota

 (kierownik jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (kol. 4+5+6)	dot. zbytych składników	dot. zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (kol. 8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)	27 091,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 091,80
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	27 091,80	0,00			0,00				0,00	27 091,80
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (poz. 2+3)	28 270,00	1 105,77	0,00	0,00	1 105,77	0,00	0,00	0,00	0,00	29 375,77
2.	Razem środki trwałe (poz. 2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	28 270,00	1 105,77	0,00	0,00	1 105,77	0,00	0,00	0,00	0,00	29 375,77
2.1.	Grunty, w tym:	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00

1	2	3	4	6	7	8	10	11	12
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	0,00			0,00			0,00	0,00
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	0,00			0,00			0,00	0,00
2.4.	<i>Środki transportu</i>	0,00			0,00			0,00	0,00
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	28 270,00	1 105,77		1 105,77			0,00	29 375,77
3.	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>	0,00			0,00			0,00	0,00

Kustosz-Mróz Renata
.....
(główny księgowy)

2023-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
I.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (poz. 1+2+3)	0,00	0,00		0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
II.	Długoterminowe aktywa finansowe (poz. 1)	0,00	0,00		0,00
1.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
1.1.	Akcje i udziały				
1.2.	Inne papiery wartościowe				
1.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
Ogółem (poz. I+II)		0,00	0,00	0,00	0,00

Kustosz-Mról Renata
.....
(główny księgowy)

2023-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 4 do informacji dodatkowej

Tabela nr 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Grunt (lokalizacja i nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem						

Kustosz-Mroz Renata

 (główny księgowy)

2023-03-31

 (rok, miesiąc, dzień)

Adameczak Dorota

 (kierownik jednostki)

Tabela nr 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00

Kustosz-Mróż Renata
.....
(główny księgowy)

2023-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kustosz-Miróz Renata

 (główny księgowy)

2023-03-31

 (rok, miesiąc, dzień)

Adameczak Dorota

 (kierownik jednostki)

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (kol. 5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności z tytułu dostaw i usług						
3.	Należności od budżetów						
4.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń						
5.	Pozostałe należności						
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kustosz-Mróż Renata
.....
(główny księgowy)

2023-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 10. Kwoty zobowiązań z tytułu umowy leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	
		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy		
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny		
Ogółem		0,00	0,00

Kustoszu-Mróż Renata
.....
(główny księgowy)

2023-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe <u>kosztów</u>		
	Ogółem	0,00	0,00
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe <u>przychodów</u>		
	Ogółem	0,00	0,00
3.	Bierne rozliczenia międzyokresowe <u>kosztów</u>		
	Ogółem	0,00	0,00
4.	Bierne rozliczenia międzyokresowe <u>przychodów</u>		
	Ogółem	0,00	0,00

Kustosz-Mróż Renata
.....
(główny księgowy)

2023-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	razem zmniejszenia (kol. 5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku						
3.	Produkty gotowe						
4.	Towary						
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kustosz-Mról Renata
.....
(główny księgowy)

2023-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w latach poprzednich			Koszty wytworzenia poniesione w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2.	Środki trwałe w budowie						
	Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kustosż-Mról Renata
.....
(główny księgowy)

2023-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adameczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)