

Jednostka: PRZEDSZKOLE NR 5 - "PIĄTECZKA"

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 5 "PIĄTECZKA" ul. Wodna 9 11-100 Lidzbark Warmiński tel. 0897677300 Numer identyfikacyjny REGON 170973110	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego
---	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>192 311,56</b>	<b>1 007 881,32</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>129 027,52</b>	<b>936 328,14</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 173 584,56	2 063 635,97
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>192 311,56</b>	<b>1 007 881,32</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 044 557,04</b>	<b>-1 127 307,83</b>
1. Środki trwałe	192 311,56	1 007 881,32	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 044 557,04	-1 127 307,83
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	171 857,94	992 567,88	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	20 453,62	15 313,44	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>71 131,94</b>	<b>79 338,76</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>71 131,94</b>	<b>79 338,76</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	990,01	2 089,29
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	107,76	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 750,04	11 615,94
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	57 828,18	63 674,16
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	958,87	950,61
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 847,90</b>	<b>7 785,58</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	19,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 393,32</b>	<b>941,32</b>	8. Fundusze specjalne	497,08	989,76
1. Materiały	1 393,32	941,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	497,08	989,76
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 957,50</b>	<b>5 854,50</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 957,50	5 854,50			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>497,08</b>	<b>989,76</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	497,08	989,76			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>200 159,46</b>	<b>1 015 666,90</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>200 159,46</b>	<b>1 015 666,90</b>

2023.03.17

Główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Adriana Klepacka*

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
**Centrum Usług Wspólnych**  
 w Lidzbarku Warmińskim  
 Kierownik jednostki  
*Edyta Jedrych-Pieniuk*



Jednostka: PRZEDSZKOLE NR 5 - "PIĄTECZKA"

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 5 "PIĄTECZKA" ul. Wodna 9 11-100 Lidzbark Warmiński tel. 0897677300	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego
Numer identyfikacyjny REGON 170973110		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>84 289,50</b>	<b>110 988,90</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	84 289,50	110 988,90
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 129 007,54</b>	<b>1 238 578,41</b>
I. Amortyzacja	15 617,18	15 617,18
II. Zużycie materiałów i energii	114 714,40	134 081,06
Usługi obce	11 283,14	11 488,21
IV. Podatki i opłaty	1 304,88	3 079,68
V. Wynagrodzenia	797 601,17	866 636,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	178 749,25	198 284,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 737,52	9 390,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 044 718,04</b>	<b>-1 127 589,51</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>161,00</b>	<b>281,01</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	161,00	281,01
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 044 557,04</b>	<b>-1 127 308,50</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,67</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
" Odsetki	0,00	0,67
Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 044 557,04</b>	<b>-1 127 307,83</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 044 557,04</b>	<b>-1 127 307,83</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Atley*  
Adriana Klepacka

Główny księgowy

2023.03.17

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Lidzbarku Warmińskim  
*Edyta Jankiewicz-Pienik*  
Edyta Jankiewicz-Pienik  
Kierownik jednostki



**Jednostka: PRZEDSZKOLE NR 5 - "PIĄTECZKA"**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 5 "PIĄTECZKA" ul. Wodna 9 11-100 Lidzbark Warmiński tel. 0897677300	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Burmistrz Lidzbarka Warmińskiego
Numer identyfikacyjny REGON 170973110		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 147 910,81</b>	<b>1 173 584,56</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 108 581,75	2 046 001,02
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 108 581,75	1 214 814,08
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	831 186,94
7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 082 908,00	1 155 949,61
2.1. Strata za rok ubiegły	996 948,50	1 044 557,04
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	85 959,50	111 392,57
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 173 584,56</b>	<b>2 063 635,97</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 044 557,04</b>	<b>-1 127 307,83</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 044 557,04	-1 127 307,83
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>129 027,52</b>	<b>936 328,14</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Adriana Klenicka*  
 Adriana Klenicka  
 Główny księgowy

2023.03.17

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Lidzbarku Warmińskim  
*Edyta Jedyniak*  
 Edyta Jedyniak  
 Kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

**1.1 Nazwa jednostki** – Przedszkole Nr 5 „Piąteczka”

**1.2 Siedziba jednostki** - ul. Wodna 9

11-100 Lidzbark Warmiński

**1.3 Adres jednostki** - ul. Wodna 9

11-100 Lidzbark Warmiński

#### **1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Przedszkole realizuje zadania wynikające z Ustawy Prawo Oświatowe oraz wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych. Celem przedszkola jest ukierunkowanie rozwoju dziecka oraz wczesna jego edukacja zgodnie z jego wrodzonym potencjałem i możliwościami rozwojowymi w relacjach ze środowiskiem społeczno-kulturowym i przyrodniczym, oraz realizowanie celów określonych w Ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności podstawie programowej wychowania przedszkolnego.

### **2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 r.

### **3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

Nie dotyczy

### **4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

4.1 Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia według:

- cen zakupu,

- kosztów wytworzenia,

- wartości przeszacowania (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszanych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

4.2 Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 501,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarza je

i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku.

4.3 Ustalając wynik finansowy w każdym okresie obrachunkowym jednostka kieruje się zasadą istotności zawartą w art. 8 ust.1 oraz zasadą ostrożności zawartą w art. 7 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

4.4 Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.

4.5 Materiały przekazane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.6 Koszty zakupu materiałów rozlicza się na wynik finansowy w okresie sprawozdawczym, w którym zostały poniesione (jeśli wpłyną do Przedszkola do 9 dnia następnego miesiąca).

4.7 Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

## **5. Inne informacje:**

- na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

## **II Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**

Dane zostały zawarte w tabeli nr 1

**1.2 Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.**

Brak danych

**1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Nie dotyczy

**1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Nie dotyczy

**1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Nie dotyczy

**1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Nie dotyczy

**1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)**

**1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Nie dotyczy

**1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

**b) powyżej 1 roku do 3 lat,**

**c) powyżej 3 lat do 5 lat,**

**d) powyżej 5 lat.**

Nie dotyczy

**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**

Nie dotyczy

**1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie dotyczy

**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**

Nie dotyczy

**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**

Nie dotyczy

**1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

### 1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		<b>1 014 006,01</b>
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	785 358,75
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	153 197,08
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	57 828,18
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	17 622,00

### 1.16 Inne informacje

Brak

2.

#### 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

#### 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

Nie dotyczy

#### 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

#### 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

Nie dotyczy

#### 2.5 Inne informacje

Brak

### 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Adriana Klepajka*  
Adriana Klepajka

2023-03-24

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Lidzbarku Warmińskim  
*Edyta Jędruch-Pieniak*  
Edyta Jędruch-Pieniak

Tabela nr 1 - GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - Przedszkole Nr 5 "Piątka"

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego (2)	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (7+8+9+10)	Wartość brutto - stan na koniec roku obrotowego (2+6-11)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
		3. Aktualizacja	4. przychody	5. Przemieszczenie	6. Ogółem zwiększenie wartości (3+4+5)	7. aktualizacja	8. zbycie	9. likwidacja			10. inne *	11.	12.	13. Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	14. Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	15. Zmniejszenie umorzenia	16. Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+14-15)
I. Wartości niematerialne i prawne	2 923,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923,59	2 923,59	0,00	0,00	0,00	2 923,59	0,00	0,00
II. Środki trwałe:	402 950,88	0,00	831 186,94	0,00	831 186,94	0,00	0,00	0,00	0,00	1 234 137,82	210 639,32	15 617,18	0,00	226 256,50	192 311,56	1 007 881,32	
0. Grunty																	
1. Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	358 600,00	0,00	831 186,94	0,00	831 186,94	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 786,94	194 314,92	10 227,00	0,00	204 541,92	164 285,08	985 245,02	
2. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	2 427,14	250,00	0,00	2 677,14	7 572,86	7 322,86	
3. Kotły i maszyny energetyczne																	
4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																	
5. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600,00	4 600,00	0,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	
6. Urządzenia techniczne																	
7. Środki transportu																	
8. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	29 750,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 750,88	9 297,26	5 140,18	0,00	14 437,44	20 453,62	15 313,44	
9. Inwentarz żywy																	

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Adela*  
Adriana Kiepacka  
(główny księgowy)

2023-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Centrum Usług Wspólnych  
w Lidzbarku Warmińskim  
*Adriana Kiepacka*  
Edyta Uściłowska-Wieniuk  
(kierownik jednostki)

