

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kulesze Kościelne ul.Główna 6 18-208 KULESZE KOŚCIELNE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego E80DC71076434DB8 
Numer identyfikacyjny REGON 450670203	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 954 015,57	24 852 621,11	A Fundusz	23 118 118,48	24 823 713,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	19 765 160,85	21 074 077,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 954 015,57	24 852 621,11	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 352 957,63	3 749 636,67
A.II.1 Środki trwałe	21 460 646,25	24 409 643,23	A.II.1 Zysk netto (+)	13 695 359,09	15 460 715,49
A.II.1.1 Grunty	262 662,00	254 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-10 342 401,46	-11 711 078,82
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 252 201,75	22 336 551,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	128 927,50	96 677,50	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	154 522,33	125 890,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 662 332,67	1 596 524,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 108 820,29	1 478 852,57
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 493 369,32	442 977,88	D.I Zobowiązania długoterminowe	297 454,15	341 940,26
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	811 366,14	1 136 912,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	116 070,75	282 968,30
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	48 187,00	49 325,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	143 033,48	165 586,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	232 909,27	280 411,36

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

BeSTia

E80DC71076434DB8

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 339,14	11 891,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	66 502,61	7 136,12
B Aktywa obrotowe	1 272 923,20	1 449 945,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	172 280,64	324 839,18
B.I Zapasy	16 990,04	83 113,19	D.II.8 Fundusze specjalne	26 043,25	14 754,63
B.I.1 Materiały	16 990,04	83 113,19	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 043,25	14 754,63
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 000 106,66	1 023 352,05			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	146 790,31	118 557,43			
B.II.2 Należności od budżetów	339 963,00	343 250,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	419 724,82	477 271,76			
B.II.4 Pozostałe należności	93 628,53	84 272,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	255 826,50	343 479,93			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	255 826,50	343 479,93			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

BeSTia

E80DC71076434DB8

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	24 226 938,77	26 302 566,28	Suma pasywów	24 226 938,77	26 302 566,28

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

E80DC71076434DB8

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

E80DC71076434DB8

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Główna 6 18-208 Kuleze Kościelne	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Kulesze Kościelne
		Wysłać bez pisma przewodniego 4EFA7F937C896F00 
Numer identyfikacyjny REGON 000539621	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	19 140 604,64	21 181 697,35	A Fundusz	19 521 541,18	21 455 212,07
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 826 182,09	5 994 496,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	19 140 604,64	21 181 697,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 695 359,09	15 460 715,49
A.II.1 Środki trwałe	17 647 235,32	20 738 719,47	A.II.1 Zysk netto (+)	13 695 359,09	15 460 715,49
A.II.1.1 Grunty	262 662,00	254 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 438 790,82	18 665 627,43	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	128 927,50	96 677,50	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	154 522,33	125 890,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 662 332,67	1 596 524,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	294 865,93	306 971,98
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 493 369,32	442 977,88	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	294 865,93	306 971,98
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	89 040,39	134 065,27
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 100,00	20 369,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 266,36	45 138,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	57 345,61	75 872,44

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

4EFA7F937C896F00

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 147,45	11 891,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	66 502,61	7 136,12
B Aktywa obrotowe	675 802,47	580 486,70	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	15 454,51	18 020,85	D.II.8 Fundusze specjalne	22 463,51	12 499,44
B.I.1 Materiały	15 454,51	18 020,85	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 463,51	12 499,44
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	580 381,84	546 080,29			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	146 790,31	118 557,43			
B.II.2 Należności od budżetów	339 963,00	343 250,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	93 628,53	84 272,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 966,12	16 385,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	79 966,12	16 385,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

BeSTia

4EFA7F937C896F00

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	19 816 407,11	21 762 184,05	Suma pasywów	19 816 407,11	21 762 184,05

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

4EFA7F937C896F00

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

4EFA7F937C896F00

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Kuleszach Kościelnych ul Główna 18-208 Kulesze Kościelne	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Kulesze Kościelne
		Wysłać bez pisma przewodniego 6F1C2420850FA245 
Numer identyfikacyjny REGON 000268872	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 813 410,93	3 670 923,76	A Fundusz	3 501 987,99	3 264 979,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 599 073,30	8 961 335,19
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 813 410,93	3 670 923,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 097 085,31	-5 696 355,98
A.II.1 Środki trwałe	3 813 410,93	3 670 923,76	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 097 085,31	-5 696 355,98
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 813 410,93	3 670 923,76	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	488 818,85	798 131,26
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	488 818,85	798 131,26
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 030,36	148 903,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	27 992,00	26 570,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	96 826,41	108 950,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	160 918,01	186 613,29

Iwona Leśniewska
(główny księgowy)

2023-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Zielińska

(kierownik jednostki)

BeSTia

6F1C2420850FA245

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	191,69	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	177 395,91	392 186,71	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	172 280,64	324 839,18
B.I Zapasy	1 535,53	65 092,34	D.II.8 Fundusze specjalne	3 579,74	2 255,19
B.I.1 Materiały	1 535,53	65 092,34	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 579,74	2 255,19
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	175 860,38	327 094,37			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	175 860,38	327 094,37			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Iwona Leśniewska
(główny księgowy)

2023-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Zielińska

(kierownik jednostki)

BeSTia

6F1C2420850FA245

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 990 806,84	4 063 110,47	Suma pasywów	3 990 806,84	4 063 110,47

Iwona Leśniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-30
(rok, miesiąc, dzień)

6F1C2420850FA245

Dorota Zielińska
(kierownik jednostki)

Iwona Leśniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-30
(rok, miesiąc, dzień)

6F1C2420850FA245

Dorota Zielińska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul.Główna 6 18-208 Kulesze Kościelne	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Kulesze Kościelne
		Wysłać bez pisma przewodniego C7DB0A635824F880 
Numer identyfikacyjny REGON 450009366	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	94 589,31	103 522,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 339 905,46	6 118 245,27
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 245 316,15	-6 014 722,84
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 245 316,15	-6 014 722,84
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	325 135,51	373 749,33
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	297 454,15	341 940,26
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	27 681,36	31 809,07
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 095,00	2 386,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 940,71	11 497,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	14 645,65	17 925,63

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

C7DB0A635824F880

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	419 724,82	477 271,76	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	419 724,82	477 271,76			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	419 724,82	477 271,76			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

BeSTia

C7DB0A635824F880

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	419 724,82	477 271,76	Suma pasywów	419 724,82	477 271,76

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

C7DB0A635824F880

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

Ewa Janina Klewinowska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

C7DB0A635824F880

Stefan Grodzki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kulesze Kościelne ul.Główna 6 18-208 KULESZE KOŚCIELNE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450670203			Wysłać bez pisma przewodniego E46F66B0844381F3 	
			sporządzone	
			na dzień 31-12-2022 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		33 460 519,94	36 534 792,53
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		33 203 186,79	37 684 950,61
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		13 695 359,09	15 460 715,49
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		14 772 703,22	18 509 761,75
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 735 124,48	3 714 473,37
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		9 687 747,23	20 034 276,08
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		-10 342 401,46	-11 711 078,82
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		17 463 331,32	22 940 067,47
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 566 817,37	8 805 287,43
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		19 765 160,85	21 074 077,04

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 352 957,63	3 749 636,67
III.1.	zysk netto (+)	13 695 359,09	15 460 715,49
III.2.	strata netto (-)	-10 342 401,46	-11 711 078,82
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	23 118 118,48	24 823 713,71

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Główna 6 18-208 Kuleże Kościelne	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Kulesze Kościelne	
Numer identyfikacyjny REGON 000539621		Wysłać bez pisma przewodniego 0F49551E553B135C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	19 521 541,18	21 455 212,07	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	22 809 350,25	26 010 556,41	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 695 359,09	15 460 715,49	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 378 866,68	6 835 367,55	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 735 124,48	3 714 473,37	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	19 944 280,83	31 546 170,55	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	17 377 463,46	22 740 883,12	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 566 817,37	8 805 287,43	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 826 182,09	5 994 496,58	

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 695 359,09	15 460 715,49
III.1.	zysk netto (+)	13 695 359,09	15 460 715,49
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	19 521 541,18	21 455 212,07

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Kuleszach Kościelnych ul Główna 18-208 Kulesze Kościelne	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Kulesze Kościelne	
Numer identyfikacyjny REGON 000268872		Wysłać bez pisma przewodniego 6ED32A4B2CB86739 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 599 073,30	8 961 335,19	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 129 672,85	5 643 918,15	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 129 672,85	5 643 918,15	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	-5 014 868,67	-5 511 785,03	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	-5 097 085,31	-5 696 355,98	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	82 216,64	184 570,95	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 599 073,30	8 961 335,19	

Iwona Leśniewska
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Dorota Zielińska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 097 085,31	-5 696 355,98
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 097 085,31	-5 696 355,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 501 987,99	3 264 979,21

Iwona Leśniewska
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Dorota Zielińska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Iwona Leśniewska
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Dorota Zielińska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul.Główna 6 18-208 Kulesze Kościelne	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Kulesze Kościelne	
Numer identyfikacyjny REGON 450009366		Wysłać bez pisma przewodniego 0F2F87ABBD514CD0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 339 905,46	6 118 245,27	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 264 163,69	6 030 476,05	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 264 163,69	6 030 476,05	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	-5 241 664,93	-6 000 109,44	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	-5 245 316,15	-6 014 722,84	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 651,22	14 613,40	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 339 905,46	6 118 245,27	

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 245 316,15	-6 014 722,84
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 245 316,15	-6 014 722,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	94 589,31	103 522,43

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień


Stefan Grodzki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kulesze Kościelne ul.Główna 6 18-208 KULESZE KOŚCIELNE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450670203		Wysłać bez pisma przewodniego B24574A0A0FE32CD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	20 030 148,69	23 221 016,12	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 380 780,02	1 325 714,75	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	11 626 955,16	14 101 509,43	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	7 022 413,51	7 793 791,94	
B. Koszty działalności operacyjnej	16 677 191,06	19 471 379,45	
B.I. Amortyzacja	951 414,38	1 060 260,98	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 413 374,05	1 688 850,71	
B.III. Usługi obce	2 033 869,62	2 293 022,09	
B.IV. Podatki i opłaty	172 783,96	478 421,71	
B.V. Wynagrodzenia	5 172 269,15	5 708 432,25	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 112 077,24	1 669 023,62	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 794 691,32	6 556 015,13	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	26 711,34	17 352,96	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 352 957,63	3 749 636,67	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

BeSTia

B24574A0A0FE32CD

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 352 957,63	3 749 636,67
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 352 957,63	3 749 636,67
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 352 957,63	3 749 636,67

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy


2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Główna 6 18-208 Kuleze Kościelne	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Kulesze Kościelne	
Numer identyfikacyjny REGON 000539621		Wysłać bez pisma przewodniego 7FB8FED628B2E656 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 944 280,83	23 021 831,76	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 380 780,02	1 325 714,75	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	11 626 955,16	14 101 509,43	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	6 936 545,65	7 594 607,58	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 248 921,74	7 561 116,27	
B.I. Amortyzacja	808 927,21	917 773,81	
B.II. Zużycie materiałów i energii	920 130,75	964 038,80	
B.III. Usługi obce	1 653 434,54	1 774 022,45	
B.IV. Podatki i opłaty	172 416,96	473 590,68	
B.V. Wynagrodzenia	1 372 415,57	1 675 784,36	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	278 995,30	461 478,49	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 042 601,41	1 294 427,68	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	13 695 359,09	15 460 715,49	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

BeSTia

7FB8FED628B2E656

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 695 359,09	15 460 715,49
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 695 359,09	15 460 715,49
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 695 359,09	15 460 715,49

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy


2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Kuleszach Kościelnych ul Główna 18-208 Kulesze Kościelne	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Kulesze Kościelne	
Numer identyfikacyjny REGON 000268872		Wysłać bez pisma przewodniego 4111B609C2F4E27B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	82 216,64	184 570,96	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	82 216,64	184 570,96	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 179 301,95	5 880 926,94	
B.I. Amortyzacja	142 487,17	142 487,17	
B.II. Zużycie materiałów i energii	477 394,75	708 593,92	
B.III. Usługi obce	345 467,21	422 963,46	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	4 390,03	
B.V. Wynagrodzenia	3 432 433,01	3 576 460,39	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	773 034,35	1 014 569,00	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 485,46	11 462,97	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-5 097 085,31	-5 696 355,98	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Iwona Leśniewska
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Dorota Zielińska
kierownik jednostki

BeSTia

4111B609C2F4E27B

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 097 085,31	-5 696 355,98
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 097 085,31	-5 696 355,98
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 097 085,31	-5 696 355,98

Iwona Leśniewska
główny księgowy


2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Dorota Zielińska
kierownik jednostki

Iwona Leśniewska
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Dorota Zielińska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul.Główna 6 18-208 Kulesze Kościelne		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Kulesze Kościelne	
Numer identyfikacyjny REGON 450009366			Wysłać bez pisma przewodniego 9B60E6E1591A2638 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 651,22	14 613,40
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		3 651,22	14 613,40
B.	Koszty działalności operacyjnej		5 248 967,37	6 029 336,24
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		15 848,55	16 217,99
B.III.	Usługi obce		34 967,87	96 036,18
B.IV.	Podatki i opłaty		367,00	441,00
B.V.	Wynagrodzenia		367 420,57	456 187,50
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		60 047,59	192 976,13
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 743 604,45	5 250 124,48
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		26 711,34	17 352,96
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 245 316,15	-6 014 722,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

BeSTia

9B60E6E1591A2638

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 245 316,15	-6 014 722,84
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 245 316,15	-6 014 722,84
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 245 316,15	-6 014 722,84

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Janina Klewinowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Stefan Grodzki
kierownik jednostki

BeSTia

9B60E6E1591A2638

Załącznik nr 12 INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Kulesze Kościelne
1.2	siedzibę jednostki
	Kulesze Kościelne
1.3	adres jednostki
	ul. Główna 6 18-208 Kulesze Kościelne
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022r.-31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 300 zł. Odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów lub towarów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi pozaksięgowo księgowość w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i podział osób za nie odpowiedzialnych. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości od 300 zł do 10000 zł umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmuje się w ewidencji bilansowej na koncie 013. Ponadto bez względu na wartość jednorazowo umarza się wykładziny i dywany. Przedmioty o wartości powyżej 10000 zł zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</p>
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania kontynuacji działania.
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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

l.p.	wyszczególnienie	wartość początkowa - stan na początek okresu	zmiana środki trwałe w budowie	zwiększenia			zmniejszenia				wartość początkowa - stan na koniec okresu	
				nabycie	przenieszenia	aktualizacja	razem zwiększenie	zbycie	likwidacja	inne		zmniejszenia razem
I.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych											
I.2.	pozostałe wartości niematerialne i prawne											0
I.	Razem wartości niematerialne i prawne			0	0	0	0	0	0	0	0	
2.1.	Gruntv	262.662										262.662
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28.868.964,58		3.900.411,36		3.900.411,36						32.769.375,94
2.	Środki transportu	548.456,05										548.456,05
2.4.	Inne środki trwałe	1.754.377,62		108.846,60		108.846,60						1.863.224,22
2.	Razem środki trwałe	31.434.460,25		4.009.257,96		4.009.257,96						35.443.718,21
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1.493.369,32										442.977,88

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

NIE DOTYCZY

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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)
	NIE DOTYCZY
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	5.708.432,25 zł.
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
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
	442.977,88 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Umorzenie srodkow trwałych 10.891.587,81, umorzenie pozostałych srodkow trwałych 2.169.759,00

Ewa Klewinowska

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

2023.04.28

(rok, miesiąc, dzień)

Stefan Grodzki

Wójt Gminy

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 12 INFORMACJA DODATKOWA

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy
1.2	siedzibę jednostki
	Kulesze Kościelne
1.3	adres jednostki
	ul. Główna 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022r.-31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 300 zł. Odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów lub towarów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi pozaksiegowo księgowość w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i podział osób za nie odpowiedzialnych. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości od 300 zł do 10000 zł umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmuje się w ewidencji bilansowej na koncie 013. Ponadto bez względu na wartość jednorazowo umarza się wykładziny i dywany. Przedmioty o wartości powyżej 1000 zł zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</p>
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania kontynuacji działania.
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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych											
Lp.	wyszczególnienie	wartość początkowa - stan na początek okresu	1 1 1				1 1 1				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			zwiększenia				zmniejszenia				
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	zwiększenia	zbycie	inne	zmniejszenia	likwidacja	
	Licencje e na użytkowanie programów komputerowych										
12.	pozostałe wartości niematerialne i prawne										0
	Razem wartości niematerialne i prawne		0	0	0	0	0	0	0	0	
2.1.	Grunty	262.662,00									262.662,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23.180.395,42	3.900.411,36			3.900.411,36	0,0		0,0		27.080.806,78
2.3.	Środki transportu	548456,05									548456,05
2.4.	Inne środki trwałe	1754377,62	108.846,60			108.846,60	0,0				1.863.224,22
2.	Razem środki trwałe	25.745.891,090	4.009.257,96	0		4.009.257,96					29.755.149,05

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście
- 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
- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat: Nie posiada
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.675.784,36 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	442.977,88 zł.
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Umorzenie środków trwałych 9.016.429,58 zł, umorzenie pozostałych środków trwałych 1.104.882,44 zł.

Ewa Klewinowska

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

2023..03.30

Stefan Grodzki

Wójt Gminy

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 12

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Kuleszach Kościelnych
1.2	siedzibę jednostki
	Szkoła Podstawowa w Kuleszach Kościelnych
1.3	adres jednostki
	ul .Główna 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła Podstawowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok , lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1000 zł. Odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów lub towarów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi pozaksięgowo księgowość w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i podział osób za nie odpowiedzialnych. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości od 1000 zł. do 10 000 zł. umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmuje się w ewidencji bilansowej na koncie 013. Ponadto bez względu na wartość jednorazowo umarza się wykładziny i dywany. Przedmioty o wartości powyżej 10 000 zł. zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo 100%</p>

przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

5. inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zachowaniu kontynuacji działania.

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

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	wyszczególnienie	wartość początkowa - stan na początek okresu	zwiększenia				zmniejszenia			wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przenieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenie	zbycie	likwidacja	inne	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych									
1.2.	pozostałe wartości niematerialne i prawne									0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty									0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5688569,16								5688569,16
2.3.	Środki transportu	0								0
2.4.	Inne środki trwałe									

2.	Razem środki trwałe	5688569,16									5688569,16
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5688569,16	0	0		0		0			5688569,16

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

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

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

powyżej 1 roku do 3 lat

b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.1 0.	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
1.1 1.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.1 2.	łącznie 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
1.1 3.	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
1.1 4.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 576 460,39
1.1 6.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Umorzenie środków trwałych 071- 1.875.158,23 Umorzenie pozostałych środków trwałych 985 441,99

Iwona Leśniewska

Jolantyna
Kamińska

2023.03.31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej w Kuleszach Kościelnych
1.2	siedzibę jednostki
	Kulesze Kościelne
1.3	adres jednostki
	ul. Główna 6 18-208 Kulesze Kościelne
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok , lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 300 zł. Odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów lub towarów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi pozaksiegowo księgowość w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i podział osób za nie odpowiedzialnych. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości od 300 zł. do 10 000 zł. umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmuje się w ewidencji bilansowej na koncie 013. Ponadto bez względu na wartość jednorazowo umarza się wykładziny i dywany. Przedmioty o wartości powyżej 10 000 zł. zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo 100% przez spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</p>

5. inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zachowaniu kontynuacji działania

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

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

p.	wyszczególnienie	wartość początkowa - stan na początek okresu	1 1 1				1 1 1				wartość początkowa - stan na koniec okresu
			zwiększenia		razem zwiększenie		zmniejszenia		razem zmniejszenia		
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0	0					0			0
1.2.	pozostałe wartości niematerialne i prawne										0
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	Grunty										0
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										0
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										0
2.3.	Środki transportu										0
2.4.	Inne środki trwałe										
2.	Razem środki trwałe										
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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)
	NIE DOTYCZY
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	NIE DOTYCZY
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
	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	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	456.187,50
1.16	inne informacje
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	umorzenie pozostałych środków trwałych 79.434,57 zł.

Ewa Klewinowska

Stefan Grodzki

skarbnik

2023.03.30

Wójt Gminy

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)