

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Zespół Szkolno - Przedszkolny
1.2.	siedzibę jednostki kod, miasto, ulica nr 72-605 Świnoujście, ul. Sądzińska 13a
1.3.	adres jednostki kod, miasto, ulica nr 72-605 Świnoujście, ul. Sądzińska 13a
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić) 1) samorządowy zakład budżetowy - PKDdział/działy klasyfikacji budżetowej..... 2) jednostka budżetowa - PKD. 8520Z.dział/działy klasyfikacji budżetowej 801 3) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego - PKD.....dział/działy klasyfikacji budżetowej.....
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem dzień , m-c , rok do dzień , m-c, rok 01.01.2022.....do 31.12.2022.....
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne tak/nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI: Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW: Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania / w miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.* 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie/rocznie * według stanu na koniec danego okresu. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 200 zł. 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł podlegają ewidencji: - ilościowej – wartościowej w przedziale od 201 zł do 10.000 zł, - ilościowej w przedziale od 100 zł do 200,00 zł. 7. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody pierwsze weszło, pierwsze wyszło.
5.	inne informacje 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1 6) pozostałe informacje istotne dla jednostek/komórek organizacyjnych sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy NIE DOTYCZY
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 Dane prezentowane w Tabeli 1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji NIE DOTYCZY
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Dane prezentowane w Tabeli 1.4

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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6
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)
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11
1.12.	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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane prezentowane w Tabeli 2.3
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
	Dotyczy/Nie dotyczy* - podać informacje, jeżeli dotyczy
2.5.	inne informacje:
	Dane prezentowane w Tabeli 2.4
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Dane prezentowane w Tabeli 3.1

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Ewyta Gregorek

Główny Księgowy

30.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Łabuńczyk

(Kierownik Jednostki)

Tabela 1.2. Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Opisem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7+12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	inne *)	Opisem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	9 092 704,69	0,00	9 990,00	0,00	9 990,00	0,00	0,00	9 990,00	0,00	9 990,00	9 092 704,69	3 385 903,28	222 816,19	9 990,00	3 598 729,47	5 706 801,41	5 403 975,22
Grupa 0	Grunt	706 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706 910,00	0,00	0,00	0,00	706 910,00	706 910,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz sprzętowe prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	6 703 281,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 703 281,69	2 594 219,67	168 513,50	0,00	2 762 733,17	4 109 062,02	3 940 348,52
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 189 435,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 435,92	344 529,99	30 924,15	0,00	375 454,14	844 905,93	813 981,78
Grupa 3	Kable i maszyny energetyczne	269 778,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 778,28	269 778,28	0,00	0,00	269 778,28	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 277,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 277,50	5 277,50	0,00	0,00	5 277,50	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	136 040,64	0,00	9 990,00	0,00	9 990,00	0,00	0,00	9 990,00	0,00	9 990,00	136 040,64	97 232,66	16 810,37	9 990,00	104 053,03	38 807,98	31 987,61
Grupa 6	Urządzenia techniczne	65 681,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 681,66	58 566,18	6 568,17	0,00	65 134,55	7 115,48	547,31
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, galerie inżeleryjne, meblifikowane	16 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 299,00	16 299,00	0,00	0,00	16 299,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Swinoujście

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
(kierownik jednostki)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
(główny księgowy-kontroler)

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	0
1.1.	Środki trwałe w budowie	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0
	SUMA (1+2)	0

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
Grzegorz
.....*Grzegorz*.....

(główny księgowy)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
[Signature]

.....*[Signature]*.....

(kierownik jednostki)

31.03.2023

(rok, miesiąc dzień)

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miastb Swinoujście

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miastb Swinoujście

mgr Anna
(kierownik jednostki)

2023-03-31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	0	0
SUMA (1+2+3)		0	0

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swindulskie

.....
 (główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swindulskie

.....
 (kierownik jednostki)

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje	0	0
2.	Udziały	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0
	SUMA (1+2+3+4)	0	0

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
Edyta Chęć

 (główny księgowy)

2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
mgr Anna Chęć

 (kierownik jednostki)

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	0	0	0	0	0
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	pozostałe należności	0	0	0	0	0
II.	Należności finansowe Miasta Świnoujście (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0	0

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Gregorz
 Edyta Gregorek

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zdobych

2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

.....
 (główny księgowy)

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
I.4.	na kary	0	0	0	0	0
I.5.	inne	0	0	0	0	0

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
Elżbieta Czajkowska

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
mgr Anna Zajączk

2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

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

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz.Pasywa D.I.)	0	0	0	0
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi	0	0	0	0
2.	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0
	SUMA (1+2)	0	0	0	0

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście

 (główny księgowy)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście

 (kierownik jednostki) czyżk

2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0	0

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
[Podpis]
 Ewa Trzaskoń

.....
 (główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
[Podpis]
 mgr Anna Zamczyk

.....
 (kierownik jednostki)

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0	0	0	0
2.	Poręczenia, w tym	0	0	0	0
2.1.	poręczenia wekslowe	0	0	0	0
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe	0	0	0	0
3.	Hipoteka	0	0	0	0
4.	Zastawy	0	0	0	0
5.	Inne	0	0	0	0
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0	0	0

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Patrycja Regorek

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zaburczyk

2023-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0	0
5.1.	hipoteki	0	0
5.2.	zastawy	0	0
	SUMA (1+2+3+4+5)	0	0

Główny Księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miejskiej Swinoujście
 ul. Żeglarska 10
 74-200 Swinoujście

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miejskiej Swinoujście

 (kierownik jednostki)

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe		0,00	0,00
3.	Prenumerata		0,00	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		0,00	0,00
5.	Inne		0,00	0,00
	SUMA (1+2+3+4+5)	X	0,00	0,00

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swiętoszkie
 Edyta Gregorek

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swiętoszkie
 mgr Anna Zańczyk

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne		0	0
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane		0	0
3.	Pozostałe		0	0
	SUMA (1+2+3)	X	0	0

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

.....
 (główny księgowy)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zajączek

.....
 (kierownik jednostki)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń
niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0	0
2.	Otrzymane poręczenia	0	0
	SUMA (1+2)	0	0

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Międzywielko
Ewelina Gregorzek

(główny księgowy)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Międzywielko
mgr Anna Zduńczyk

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	26 059,14
3.	Świadczenia urlopowe - ekwiwalent	2 937,00
4.	Inne świadczenia pracownicze	12 839,62
	SUMA (1+2+3+4)	41 835,76

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasteczko Swinoujście
Edyta Gregorczak
 Edyta Gregorczak

.....
 (główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasteczko Swinoujście

mgr Anna Zduńczyk

.....
 (kierownik jednostki)

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym, w tym:	0	0
skapitalizowane odsetki	0	0
skapitalizowane różnice kursowe	0	0

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
 ul. Piłsudskiego 1
 74-200 Swinoujście

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
 mgr Anna Zabłoczyk

(kierownik jednostki)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0,00
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0,00

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście
[Podpis]
.....
(główny księgowy)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście
[Podpis]
.....
(kierownik jednostki)

2023 -03- 31

(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 2.4 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	0
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	0
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0
2.4.	Inne	0

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
Edyta Głogorek

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
mgr Anna Kuczyńska

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	82 034,75
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	0,00
1.1.1.	- aktywa	0,00
1.1.2.	- pasywa	0,00
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	82 034,75
1.2.1.	- przychody	22 221,00
1.2.2.	- koszty	59 813,75
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	0,00
1.3.1.	- zwiększenia	0,00
1.3.2.	- zmniejszenia	0,00

*** do tabeli należy dołączyć analitykę wyłączeń (kontrahent i kwota)**

suma wyłączeń w rachunku zysków i strat

- przychody	22 221,00
MOPR	4 662,00
PM9	17 559,00
- koszty	59 813,75
OSIR	6 270,00
ZWIK	8 853,83
MOPR	4 662,00
PM9	17 559,00
Gmina Miasto podatek VAT	7 090,45
Gmina Miasto Pomorze Zachodnie	15 378,47

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście

 Anna Gregorek
 (główny księgowy)

2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście

 mgr Anna Szańczyk

.....
 (kierownik jednostki)

Oświadczam, że w jednostce przeprowadzono inwentaryzację i na dzień przedstawiony w poniższej tabeli:

Lp.	Aktywa i pasywa	Metoda inwentaryzacji	Dzień, na który została przeprowadzona
1	Wartości niematerialne i prawne	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
2	Grunty		
3	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
5	Urządzenia techniczne i maszyny	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
6	Środki transportu		
7	Inne środki trwałe	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
8	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
10	Należności długoterminowe		
11	Akcje i udziały		
12	Inne papiery wartościowe		
13	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
14	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
15	Materiały	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
17	Półprodukty i produkty w toku		
18	Produkty gotowe		
19	Towary		
20	Należności z tytułu dostaw i usług	Protokół weryfikacji salda, potwierdzenie salda	31.12.2022
21	Należności od budżetów		
22	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
23	Pozostałe należności	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
24	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
25	Rozliczenia z tytułu środków na dochody budżetowe	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
26	Środki pieniężne w kasie	Protokół z inwentaryzacji kasy	31.12.2022
27	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Potwierdzenie salda z banku	31.12.2022
28	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
29	Inne środki pieniężne		
30	Akcje lub udziały		
31	Inne papiery wartościowe		
32	Inne rozliczenia krótkoterminowe aktywa finansowe	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
33	Rozliczenia międzyokresowe		
34	Wynik finansowy netto (+,-)	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
35	Fundusz jednostki	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
36	Wynik finansowy netto (+,-)	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
37	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
38	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
39	Fundusze placówek		
40	Państwowe fundusze celowe		
41	Zobowiązania długoterminowe		
42	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
43	Zobowiązania wobec budżetów	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
44	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
45	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
46	Pozostałe zobowiązania	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
47	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
48	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
49	Fundusze specjalne		
50	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Protokół weryfikacji salda	31.12.2022
51	Inne fundusze		
52	Rezerwy na zobowiązania		
53	Rozliczenia międzyokresowe		

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście
Edyta Gregorek

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

31.03.2023

34

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasta Świnoujście

mgr Anna Zduńczyk

(kierownik jednostki)

**Wyłączenia do sprawozdania łącznego/bilansu skonsolidowanego * - wykaz
 wzajemnych należności oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze**

	AKTYWA	2022
A. Aktywa trwałe		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00
1. Środki trwałe		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
Gmina Miasto Świnoujście		0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		0,00
III. Należności długoterminowe		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		0,00
B. Aktywa obrotowe		
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		0,00
2. Należności od budżetów		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		0,00
4. Pozostałe należności		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*		
.....		0,00

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

 Edyta Gregorek
 (główny księgowy)

31.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

 mgr Anna Zduńczer

(kierownik jednostki)

Wylączenia do sprawozdania łącznego/bilansu skonsolidowanego * - wykaz wzajemnych zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze


P A S Y W A		2022
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	Zakład Wodociągów i Kanalizacji sp zoo	0,00
	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej PEC	0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	0,00
5.	Pozostałe zobowiązania	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	0,00
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	0,00

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

 Edyta Gregorek
 (główny księgowy)

31.03.2023
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

 Anna Tyszkiewicz
 (kierownik jednostki)

*** do tabeli należy dołączyć analitykę wyląceń (kontrahent i kwota)**

Wyłączenia do sprawozdania łącznego - wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

Wyszczególnienie		2022
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 221,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	Przedszkole nr 9	17 559,00
	MOPR	4 662,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
		0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	59 813,75
II.	Zużycie materiałów i energii	31 074,83
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	ZWIK	8 853,83
	MOPR	4 662,00
	PM 9	17 559,00
III.	Usługi obce	6 270,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	6 270,00
	Ośrodek Sportu i Rekreacji	6 270,00
IV.	Podatki i opłaty	7 090,45
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	7 090,45
	Gmina Miasto Świnoujście - podatek VAT	7 090,45
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 378,47
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	Gmina Miasto Świnoujście - Pomorze Zachodnie	15 378,47
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
		0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
		0,00
X.	Pozostałe obciążenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
		0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	
II.	Dotacje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
		0,00
III.	Inne przychody operacyjne	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
		0,00
G.	Przychody finansowe	
II.	Odsetki	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
		0,00
H.	Koszty finansowe	
I.	Odsetki	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
		0,00

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
(główny księgowy)
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

30.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
(kierownik jednostki)
mgr Anna Łauńczyk

**Wyłączenia do sprawozdania łącznego - wykaz wzajemnych zwiększeń i zmniejszeń
 wykazanych w zestawieniu zmian w funduszu**

Wyszczególnienie		Rok 2022
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.4.	Środki na inwestycje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	Gmina Miasto Swinoujście	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.10	Inne zwiększenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.9.	Inne zmniejszenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście

.....
 (główny księgowy)

.....2023-03-30.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście

.....
 (kierownik jednostki)

Zespół Szkolno-Przedszkolny
ul. Sąddecka 13 A, tel./fax 91 322 17 24
72-605 Swinoujście
NIP: 855-15-70-588. REGON: 320711905

Nazwa jednostki

Zespół Szkolno - Przedszkolny

Załącznik Nr 4d
do Zasad

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze wykazanych w bilansie, a nieuwzględnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym *

NALEŻNOŚCI				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w bilansie	dodatkowe informacje
ZOBOWIĄZANIA				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w bilansie	dodatkowe informacje

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Swinoujście
(główny Asystent Dyrektora)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Swinoujście
(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 4e
do Zasad

Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów wykazanych w rachunku zysków i strat, a niezgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

PRZYCHODY				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w rachunku zysków i strat	dodatkowe informacje
KOSZTY				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w rachunku zysków i strat	dodatkowe informacje

* niepotrzebne skreślić
Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasteczko Swinoujście
[Podpis]
.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasteczko Swinoujście
[Podpis]
.....
(kierownik jednostki)

Zespół Szkolno-Przedszkolny
 ul. Sądzińska 13.A, tel./fax 91 322 17 24
 72-605 Świnoujście
Nazwa jednostki 88, REGON: 320711905
Zespół Szkolno - Przedszkolny

Załącznik Nr 4f
 do Zasad

Wykaz wzajemnych dochodów i wydatków wykazanych w zestawieniu zmian w funduszu a niezgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

DOCHODY				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	dotkające informacje
WYDATKI				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	dotkające informacje

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
[Signature]

 (główny księgowy)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
[Signature]

 (kierownik jednostki)

Wartość akcji i udziałów posiadanych przez Miasto Świnoujście w spółkach

Lp.	Nazwa Spółki	01.01.r.		31.12.r.		"+" - zw. "- " - zm. (4-3)	Udział % Gminy w kapit. Spółki	Wartość odpisów aktualizujących wartość udziałów na dzień 31.12.r.	Wartość udziałów po dokonanej aktualizacji wg stanu na dzień 31.12. ...r. (4-8)	Otrzymana przez Miasto dywidenda w roku
		Wartość udziałów w cenie zakupu	Wartość udziałów w cenie zakupu	ilość udziałów (akcji)	Wartość nominalna udziałów					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.										
2.										
3.										
4.										
5.										
6.										
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.										
14.										
15.										
16.										
17.										
18.										
19.										
20.										
21.										
22.										
23.										
24.										
Razem:		0	0	0	0	0	0	0	0	0

* niepotrzebne skreślić
Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

 Edyta Gregorek
 (główny księgowy)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
 2013-03-31
 (rok, miesiąc, dzień) **Anna Zduńczyk**

 Edyta Gregorek
 (kierownik jednostki)

Zakres informacji wykazywanych w skonsolidowanym bilansie Miasta Świnoujście

AKTYWA	Wyszczególnienie ujętych pozycji z bilansów podlegających konsolidacji	Dane pochodzą z bilansów
A. AKTYWA TRWAŁE	SUMA pozycji od A. I do A. VI	
I. Wartości niematerialne i prawne	wartości niematerialne i prawne	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾ ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR ²⁾
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	wartość firmy	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
III. Rzeczowe aktywa trwałe	SUMA pozycji od A III.1.1 do A III 1.5.	
	grunty	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾
1.1. Grunty	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾
	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	urządzenia techniczne i maszyny środki transportu inne środki trwałe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
1.3. Pozostałe środki trwałe	urządzenia techniczne i maszyny środki transportu inne środki trwałe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
1.4. Środki trwałe w budowie (inwestycji)	środki trwałe w budowie (inwestycje) środki trwałe w budowie	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾ ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji środków trwałych w budowie (inwestycji)	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) zaliczki na środki trwałe w budowie	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	SUMA pozycji A.IV. 1.1 i A.IV 1. 2.	
1.1. Akcje i udziały	akcje i udziały udziały lub akcje	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	Inne papiery wartościowe inne papiery wartościowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	inne długoterminowe aktywa finansowe udzielone pożyczki inne długoterminowe aktywa finansowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ▪ z bilansu- załącznik nr 1 do UoR
1.3. Inne	inne długoterminowe aktywa finansowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu- załącznik nr 1 do UoR
V. Należności finansowe długoterminowe	należności finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) należności długoterminowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu z wykonania budżetu załącznik - nr 7 do RMRiF ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF

	należności długoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	wartość mienia zlikwidowanych jednostek	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
B. AKTYWA OBROTOWE	SUMA pozycji od B.I. do B. V.	
I. Zapasy	zapasy	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	zapasy	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
II. Należności i roszczenia	należności od budżetów	
	pozostałe należności i rozliczenia	▪ z bilansu - z wykonania budżetu załącznik nr 9 do RMRiF
	należności krótkoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	należności krótkoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
III. Należności finansowe krótkoterminowe	należności finansowe krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	▪ z bilansu z wykonania budżetu załącznik - nr 7 do RMRiF
	krótkoterminowe aktywa finansowe tj.: - udzielone pożyczki - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
IV. Środki pieniężne	środki pieniężne	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 9 do RMRiF
	środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych, państwowego funduszu celowego, inne	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	akcje lub udziały	
	-inne papiery wartościowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	-udziały lub akcje	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	-inne papiery wartościowe	▪
C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
SUMA AKTYWÓW	SUMA A+B+C	

PASYWA	Wyszczególnienie ujętych pozycji z bilansów podlegających konsolidacji	Dane pochodzą z bilansów
A. FUNDUSZ	SUMA pozycji od A. I. do A. VII.	
I. Fundusze jednostek	fundusz jednostki	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMF
	kapitał (fundusz) podstawowy	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	kapitał (fundusz zapasowy)	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR

II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	Skumulowany wynik budżetu	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 9 do RMF
III. Wynik budżetu (+,-)	nadwyżka budżetu	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 9 do RMF
	deficyt budżetu (-)	
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	SUMA pozycji A.IV.1.1 i A. IV.1.2.	
I.1. Zysk netto	zysk netto	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMF
	zysk netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
I.2. Strata netto (-)	strata netto	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	strata netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	SUMA pozycji A.V.1.1 i A. V.1.2.	
I.1. Zysk netto	zysk netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
I.2. Strata netto (-)	strata netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
VI. Kapitały mniejszości		Z konsolidacji
VII. Pozostałe pozycje		
B. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	SUMA pozycji B.I i B.II.	
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	zobowiązania finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMF
	zobowiązania długoterminowe tj.: - kredyty i pożyczki - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - inne zobowiązania finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	zobowiązania długoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	inne zobowiązania długoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
C. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE	SUMA pozycji od C.I do C. IV	
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	zobowiązania finansowe krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
	zobowiązania krótkoterminowe tj.: - kredyty i pożyczki - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - inne zobowiązania finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	zobowiązania wobec budżetów pozostałe zobowiązania	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
	zobowiązania krótkoterminowe tj.: - z tytułu dostaw i usług - zaliczki otrzymane na dostawy - zobowiązania wekslowe - z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń - z tytułu wynagrodzeń	

	- inne	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
III. Rezerwy na zobowiązania	rezerwy na zobowiązania	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	rezerwy na zobowiązania	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
IV. Fundusze specjalne	fundusze specjalne	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	fundusze specjalne	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
D. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
E. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		§ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
SUMA PASYWÓW	SUMA A+B+C+D+E	

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
Edyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
mgr Anna Zduńczyk

Zespół Szkolno-Przedszkolny
ul. Sąsiedzka 13 A, tel./fax 91 322 17 24
72-605 Świnoujście
NIP: 855-15-70-588 REGON: 320711606

Załącznik Nr 7
do Zasad

NOTA KORYGUJĄCA

Nazwa jednostki korygowanej	Korygowana pozycja bilansu	Tytuł korekty	Kwota

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Węgorzek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zambczyk

Zespół Szkolno-Przedszkolny
 ul. Sądzińska 13 A, tel./fax 91 322 17 24
 72-605 Swinoujście
 NIP: 855-15-70-588, REGON: 320711905

Załącznik Nr 8
 do Zasad

Arkusz konsolidacyjny – bilans jednostki dominującej

Wyszczególnienie pozycji aktywów i pasywów	Bilans z wykonania budżetu	Łączny bilans jednostek budżetowych	Łączny bilans samorządowych zakładów budżetowych	Korekty		Bilans jednostki dominującej
				Dt	Ct	
AKTYWA						
SUMA AKTYWÓW						
PASYWA						
SUMA PASYWÓW						
			Suma korekt			

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
Gregorczak
 Edyta Gregorczak

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Swinoujście
Zduńczyk
 mgr Anna Zduńczyk

Arkusz konsolidacyjny bilansu jednostki dominującej z bilansami jednostek podporządkowanych

Wyszczególnienie pozycji aktywów	Bilans jednostki dominującej	Bilans SP ZOZ	Łączny bilans instytucji kultury	Bilanse spółek handlowych	Korekty		Bilans skonsolidowany
					Dt	Ct	
A. Aktywa trwałe							
I. Wartości niematerialne i prawne							
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych							
III. Rzeczowe aktywa trwałe							
I.1. Grunty							
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
I.3. Pozostałe środki trwałe							
I.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)							
I.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)							
IV. Długoterminowe aktywa finansowe							
I.1. Akcje i udziały							
I.2. Papiery wartościowe długoterminowe							
I.3. Inne							
V. Należności finansowe długoterminowe							
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek							
B. Aktywa obrotowe							
I. Zapasy							
II. Należności i roszczenia							
III. Należności finansowe krótkoterminowe							
IV. Środki pieniężne							
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe							
C. Rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów							

Wyszczególnienie pozycji pasywów	Bilans jednostki dominującej	Łączny bilans SP ZOZ	Łączny bilans instytucji kultury	Bilanse spółek handlowych	Korekty		Bilans skonsolidowany
					Dt	Ct	
A. Fundusz							
I. Fundusze jednostek							
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)							
III. Wynik budżetu (+,-)							
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego							
I.1. Zysk netto							
I.2. Strata netto (-)							
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych							
I.1. Zysk netto							
I.2. Strata netto (-)							
VI. Kapitały mniejszości							
VII. Pozostałe pozycje							
B. Zobowiązania długoterminowe							
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe							
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe							
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne							
I. Zobowiązanie finansowe krótkoterminowe							
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe							
III. Rezerwy na zobowiązania							
IV. Fundusze specjalne							
D. Rozliczenia międzyokresowe							
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych							
Suma pasywów							

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
Wojciech
Bedyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Swinoujście
Anna
mgr Anna Jachńczyk