

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej ul. Dworcowa 4, 46-050 Tarnów Opolski 531421288 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			URZĄD GMINY w Tarnowie Opolskim Wójt Gminy Tarnów Opolski 31-12-2023 <i>[Podpis]</i> w piątno dnia	
		sporządzony na dzień 31.12 20 22. 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. Fundusze	-76 930,03	-98 717,42	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	754 642,75	909 005,99	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-831 572,78	-1 007 723,41	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-831 572,78	-1 007 723,41	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 017,72	99 233,22	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	77 017,72	99 233,22	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 751,95	47 117,14	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 630,00	1 697,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 619,64	19 843,11	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 016,13	30 575,97	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	87,69	515,80	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	87,69	515,80	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały	87,69	515,80	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	87,69	515,80	Suma pasywów	87,69	515,80

GLÓWNY KSIĘGOWY

R Łoś

mgr. Renata Ciollek
(główny księgowy)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Gminy Samorządowej
w Ichnowie Opolskim

(kierownik jednostki) Ceczek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej ul. Dworcowa 4, 46-050 Tarnów Opolski 531421288 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień31.12..... 20 22. r.	URZĄD GMINY w Tarnowie Opolskim Wójt Gminy Tarnów Opolski 3 1 -03- 2023 <i>[Signature]</i>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	wpłynięto dnia
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	837 688,94	1 017 089,36	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	3 377,14	13 016,03	
III. Usługi obce	305 126,28	384 949,47	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	409 338,05	486 203,45	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	112 416,01	119 751,28	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 447,27	2 221,49	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 984,19	10 947,64	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-837 688,94	-1 017 089,36	
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 116,16	9 000,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	6 116,16	9 000,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-831 572,78	-1 008 089,36	

G. Przychody finansowe	0,00	365,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		365,95
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-831 572,78	-1 007 723,41
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-831 572,78	-1 007 723,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

R. G. S. M.

mgr Renata Chojak

(główny księgowy)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Gminy Samorządowej
Tarnobrzeg Opolskim

Dzideczek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej ul. Dworcowa 4, 46-050 Tarnów Opolski 531421288 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12 20 22. r.	URZĄD GMINY w Tarnowie Opolskiej im. Wójta Gminy Tarnów Opolski 31-03-2023 <i>Bleu</i>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		671 090,61	754 642,75
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		827 544,46	995 301,97
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		827 544,46	995 301,97
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		743 992,32	840 938,73
2.1. Strata za rok ubiegły		737 876,16	831 572,78
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		6 116,16	9 365,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		754 642,75	909 005,99
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-831 572,78	-1 007 723,41
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-831 572,78	-1 007 723,41
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-76 930,03	-98 717,42

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. Górn

...mgr. *Renata Ciołek*

(główny księgowy)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej
 w Tarnowie Opolskiej
 (kierownik jednostki)

Stechow-Dzideczek

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY
w Tarnowie Opolskim

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	3 1 -02- 7079 Bluf
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej w Tarnowie Opolskim	
1.2	siedzibę jednostki	
	Tarnów Opolski	
1.3	adres jednostki	
	ul. Dworcowa 4, 46-050 Tarnów Opolski	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Przedmiotem działalności Biura jest obsługa administracyjna, finansowa i organizacyjna oraz prawna przedszkoli i szkół, dla których organem prowadzącym jest Gmina Tarnów Opolski.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2022 – 31.12.2022	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości stosuje się w jednostce w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i umarza lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Okres umarzania wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące - 50% na każdy rok. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych niskocennych których wartość jednostkowa na stanowisko nie przekracza 1000,00 zł, prowadzona jest wyłącznie pozabilansowa ewidencja ilościowa. 3. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31.12 każdego roku, odpowiednio do okresu użytkowania środków. 4. Środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia środka trwałego nie przekracza 1000,00 zł (z wyjątkiem mebli) prowadzona jest dla niego wyłącznie pozabilansowa ewidencja ilościowa. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł oraz meble i dywany, odzież. 6. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 7. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. 	

	<p>8. Należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się: należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny (art. 28 ust. 1 pkt. 7 ustawy o rachunkowości), zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty (art. 28 ust. 1 pkt. 8 ustawy o rachunkowości).</p> <p>9. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Materiały wycenia się w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi magazynu dla rzeczowego majątku obrotowego. Na koniec roku przeprowadza się kontrolę niezaużytych materiałów i wprowadzenia na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku, odnosi się je odpowiednio w koszty.</p> <p>10. W ramach uproszczenia nie mającego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>11. Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koncie 860 zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych - jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej. Wynik finansowy netto składa się z wyniku ze sprzedaży, wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, wyniku z operacji finansowych.</p>
5.	inne informacje – Brak
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
	Informacje wg. załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Brak
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)
	Informacje wg. załącznika nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak rezerw
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-

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.	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
	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
	Brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg. załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
	W księgach rachunkowych są ujęte zobowiązania wątpliwe dotyczące nie wykonanych usług przewozu dzieci w 2021 r., na które zostały wystawione faktury na kwotę wątpliwą 10194,16 zł.
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
	Brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg. załącznika nr 4
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. Lisicki

mgr Renata Chładek

(główny księgowy)

31. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biuro Ochrony Powiatu Samorządowej
w Tarnowie Opolskim
E. (Kierownik jednostki) deczek

Biurow Obsługi Oświaty Samorządowej
ul. Dworcowa 4,
46-050 Tarnów Opolski

Załącznik nr 1
Pkt.II.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Wartość netto składników aktywów				
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾		zbycie	likwidacja	inne			amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne konto 020					0				0	0					0		0		0
2	Środki trwałe konto 011:	20756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8756,00	8756,00	12000,00	20756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8756,00	12000,00	0,00	0,00
Grupa 0	Grunt					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00		0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00		0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00		0,00
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00		0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12000,00				0,00				0,00	12000,00	12000,00				0,00		12000,00		0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00		0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00		0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00		0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, oddane inżynieji niesklasyfikowane	8756,00				0,00			8756,00	8756,00	0,00	8756,00				0,00		8756,00		0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00		0,00

¹⁾ rozliczenie środków trwałych w budowie

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, zbiory biblioteczne niemortyzowane lub nieumiarzane w czasie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ^{*)}	zbycie		likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne konto 020	5166,00				0,00					0,00	5166,00
2	Pozostałe środki trwałe konto 013:	48591,04	0,00	7322,00	0,00	7322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55913,04	
Grupa 0	Grunt	0,00				0,00					0,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00				0,00					0,00	
Grupa 2	Obiekty budynów i budowli i wodoci	0,00				0,00					0,00	
Grupa 3	Kolby i maszyny energetyczne	0,00				0,00					0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty zastosowania	23773,44		5658,00		5658,00				0,00	29431,44	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5823,00				0,00				0,00	5823,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1602,76				0,00				0,00	1602,76	
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	17391,84		1664,00		1664,00				0,00	19055,84	
3	Zbiory biblioteczne konto 014	0,00				0,00				0,00	0,00	

1) rozliczenie środków trwałych w budowie

GLÓWNY KSIĘGOWY
R. Góluw
mgr Tomasz Ciulik
 (główny księgowy)

31.03.2023
 (rok, miesiąc, dzień)

Burowo Osiedle Gminy Samorządowej w Janowie Opatowskim
Emilia Słaczka-Dzideczek
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej
ul. Dworcowa 4,
46-050 Tarnów Opolski
REGON: 531421288

URZĄD GMINY
Tarnów Opolski
31-03-2023
[Signature]

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
Należności, w tym:						
-	należność główna	0	0	0	0	0
-	odsetki	0				0

GLÓWNY KSIĘGOWY
R. Gólik
mgr Renata Gólik
.....
(główny księgowy)

31.03.2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim
Emilia Stefań-Dziedzic
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Biurow Obsługi Oświaty Samorządowej
ul. Dworcowa 4,
46-050 Tarnów Opolski
REGON: 531421288

URZĄD GMINY
w Tarnowie Opolskim

31-03-2023

Polak

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami (w tym: premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, pieniężne, itp.)	452926,59
1a	w tym: nagrody jubileuszowe	3808,30
1b	w tym: odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	28087,20
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	wyplaca Zakład Ubezpieczeń Społecznych
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	29016,13
4	pozostałe (w tym: odprawa posmiertna, odprawa z powodu likwidacji pracodawcy albo restrukturyzacji zatrudnienia z przyczyn niedotyczących pracowników, świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, dodatki wiejskie dla nauczycieli, itp.)	
5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10570,94

31.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
R. Golub
mgr Barbara Golub
(główny księgowy)

Kierownik
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

Emilia Stepińska-Dzięciec

(kierownik jednostki)

31-03-2023

Rolka

Renata Ciollek

Załącznik nr 4

Biuro Obsługi Oświaty
Samorządowej
ul. Dworcowa 4,
46-050 Tarnów Opolski

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1	Przychody konto 760	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	9000,00
	wypływ kar umownych	9000,00
2	Koszty konto 761	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

R Rolka

mgr Renata Ciollek

(główny księgowy)

31. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

Renata Ciollek

(kierownik jednostki)

Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej
ul. Dworcowa 4,
46-050 Tarnów Opolski
REGON: 531421288

Załącznik Nr 1
do Zarządzenie Nr OR.120.40.2022
Wójta Gminy Tarnów Opolski
z dnia 24 maja 2022 roku

URZĄD GMINY
w Tarnowie Opolskim
31-03-2023
[Signature]

.....
nazwa jednostki sporządzającej informację

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu za 2022 r.

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- NALEŻNOŚCI (Wn)

Stan na dzień 31.12.2022 r.

należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZOBOWIĄZANIA (Ma)

Stan na dzień 31.12.2022 r.

zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

31.03.2023
Data i podpis głównego księgowego jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
R. Golek
mgr Renata Ciellek

31.03.2023
Data i podpis kierownika jednostki

[Signature]
Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim
Ewelina Sidorowicz

Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej
ul. Dworcowa 4,
46-050 Tarnów Opolski
REGON: 531421288

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr OR 120.40.2022
Wójta Gminy Tarnów Opolski
z dnia 24 maja 2022 roku

nazwa jednostki sporządzającej informację

31-03-2023

Polub

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysku i strat za 2022

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- KOSZTY (Wn) Stan na dzień 31.12.2022

Wartość kosztów działalności jednostki określonych w fakturach, notach obciążeniowych wystawione przez jednostki organizacyjne Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat)

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- PRZYCHODY (Ma) Stan na dzień 31.12.2022

Wartość przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat) za 2022 r. z tytułu usług wykonanych na rzecz jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski oraz z tytułu pozostałych przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski:

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

31. 03. 2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
R. Ciślak
mgr Renata Ciślak

.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

31. 03. 2023

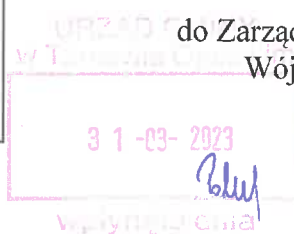
Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim
Emilia Stepińska-Dzideczek

.....
Data i podpis kierownika jednostki

Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej
ul. Dworcowa 4,
46-050 Tarnów Opolski
REGON: 531421288

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr OR 120.40.2022
Wójta Gminy Tarnów Opolski
z dnia 24 maja 2022 roku

nazwa jednostki sporządzającej informację



Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawień zmian w funduszu jednostki za 2022

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZMNIJSZENIA FUNDUSZU (Wn)

Stan na dzień 31.12.2022

Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie od jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych (wartość nie umorzona na dzień przekazania)
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZWIEKSZENIA FUNDUSZU (Ma)

Stan na dzień 31.12.2022

Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie do jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych (wartość nie umorzona na dzień przekazania)
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

31. 03. 2023

.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
R. Ciolk
mgr Renata Ciolk

31. 03. 2023

.....
Data i podpis kierownika jednostki

Kierownik
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

Emilia Steciów-Dzidęczok

