

## Informacja dodatkowa

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności :

nazwę jednostki

*Szkoła Podstawowa nr 1 w Kórniku*

siedzibę jednostki

*Kórnik*

adres jednostki

*Dworcowa 11*

podstawowy przedmiot działalności jednostki

*Działalność oświatowa*

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

*od 01.01.2020 do 31.12.2020*

wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

*Nie dotyczy*

)

*składniki majątku powyżej 10 000,00. Do ewidencji ilościowo-wartościowej wprowadza się składniki majątku powyżej 500,00 za wyjątkiem wyposażenia biurowego i wyszczególnionego w polityce rachunkowości. Otrzymane w drodze darowizny wycenia się w wartości rynkowej na dzień nabycia wartości niematerialnej i prawnej. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialna i prawna została wprowadzona do ewidencji. Na dzień bilansowy od wartości niematerialnych i prawnych umarzanych sukcesywnie dokonuje się także odpisów z tytułu aktualizacji ich wyceny według art. 32 ust. 4 "ustawy". Stawkę i metodę amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia do używania wartości niematerialnych i prawnych zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15*

inne informacje

*brak*

### Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :

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 .

*zał. 1.1*

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

*brak informacji*

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

*nie dotyczy*

wartości gruntów użytkowanych wieczysto

*Nie dotyczy*

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

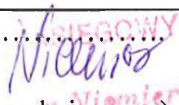
*zał. 1.5*

wartościowych


*Nie dotyczy*

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)

<b>zał.1.7</b>
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenie na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
<b>brak rezerw</b>
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>brak</b>
powyżej 3 do 5 lat
<b>brak</b>
powyżej 5 lat
<b>brak</b>
kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingowe 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
<b>N: dotyczy</b>
zabezpieczeń
<b>nie dotyczy</b>
wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
<b>Nie dotyczy</b>
międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
<b>zał.1.13</b>
łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
<b>zał. 1.14</b>
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
<b>zał.1.15</b>
inne informacje
Nie dotyczy
_____
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
<b>nie dotyczy</b>
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
<b>zał.2.2</b>
incydentalnie
<b>zał.2.3</b>
właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
<b>Nie dotyczy</b>
inne informacje
_____
inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
_____

.....  
  
 (główny księgowy)

.....  
 2021-03-01  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
  
 (kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (5+6+7+8)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13)	Wartość początkowa-stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
				Aktualizacja	Zakupy	Przychody - inne (w tym darowizny, rozliczenie inwestycji)	Przemieszczenie*		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia	Inne (w tym darowizny)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	0	Grunty	910 880,00					0,00					0,00	910 880,00
1a.	0	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste - UMIG						0,00					0,00	0,00
1b.	0	prawo użytkowania wieczystego gruntów - UMIG						0,00					0,00	0,00
2.	1	Budynki i lokale	7 524 956,15					0,00					0,00	7 524 956,15
3.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 387 584,73					0,00					0,00	1 387 584,73
4.	3	Kotły i maszyny energetyczne						0,00					0,00	0,00
5.	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	73 310,01					0,00					0,00	73 310,01
6.	5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	29 808,50					0,00					0,00	29 808,50
7.	6	Urządzenia techniczne	15 608,00					0,00					0,00	15 608,00
8.	7	Środki transportu	6 960,00					0,00					0,00	6 960,00
9.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	67 106,47					0,00					0,00	67 106,47
10.		Wartości niematerialne i prawne - umarżane jednorazowo	54 060,66					0,00					0,00	54 060,66
11.		Wartości niematerialne i prawne - amortyzowane metodą liniową						0,00					0,00	0,00
		razem	10 070 274,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 070 274,52

Zmiana stanu wartości pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11+12)	Wartość początkowa-stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Aktualizacja	Zakupy	Przychody - inne (w tym rozliczenie inwestycji)	Przemieszczenie*		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia	Inne (w tym darowizny)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	konto "013"	1 127 965,35		97 344,32			97 344,32					0,00	1 225 309,67
ZBIORY BIBLIOTECZNE													
2	konto "014"	266 571,59		54 760,73			54 760,73					0,00	321 332,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Katarzyna Niemcewicz

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilanse	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (20+21+22)	Ogółem zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (19+23-24)	Wartość netto składników aktywów	
				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (4-19)	stan na koniec roku obrotowego (15-25)
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1.	0	Grunty	0,00				0,00		0,00	910 880,00	910 880,00
1a.	0	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste - UMiG					0,00		0,00	0,00	0,00
1b.	0	prawo użytkowania wieczystego gruntów - UMiG					0,00		0,00	0,00	0,00
2.	1	Budynki i lokale	1 727 843,53		188 123,90		188 123,90		1 915 967,43	5 797 112,62	5 608 988,72
3.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 553,81		44 912,59		44 912,59		82 466,40	1 350 030,92	1 305 118,33
4.	3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00		0,00	0,00	0,00
5.	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	28 439,37		10 202,20		10 202,20		38 641,57	44 870,64	34 668,44
6.	5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	20 640,34		3 064,32		3 064,32		23 704,66	9 168,16	6 103,84
7.	6	Urządzenia techniczne	5 664,07		1 560,80		1 560,80		7 224,87	9 943,93	8 383,13
8.	7	Środki transportu	6 960,00		0,00		0,00		6 960,00	0,00	0,00
9.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	59 646,06		3 787,45		3 787,45		63 433,51	7 460,41	3 672,96
10.		Wartości niematerialne i prawne - umarżane jednorazowo	54 060,66				0,00		54 060,66	0,00	0,00
11.		Wartości niematerialne i prawne - amortyzowane metodami liniowymi	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
		Razem	1 940 807,84	0,00	251 651,26	0,00	251 651,26	0,00	2 192 459,10	8 129 466,68	7 877 815,42

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilanse	Umorzenie-stan na początek	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Ogółem zmniejszenie	Umorzenie-stan na koniec roku	Wartość netto składników aktywów*	
			aktualizacja	amortyzacja	inne				stan na początek	stan na koniec
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1	konto "013"	1 127 965,35			97 344,32	97 344,32		1 225 309,67	0,00	0,00
ZBIORY BIBLIOTECZNE										
2	konto "014"	266 571,59			54 760,73	54 760,73		321 332,32	0,00	0,00

\* dla konta "013" i "014" wartość w kol. 23 i 24 musi wynosić 0,-zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Katarzyna Kiełtyka

## Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Grunty, w tym:</b>	910880	0	0	910 880,00
	z tytułu umów dzierżawy				0,00
	trwały zarząd	910880			910 880,00
2.	<b>Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:</b>	0	0	0	0,00
	z tytułu najmu				0,00
	.....				0,00
3.	<b>Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu umowy dzierżawy				0,00
	.....				0,00
4	<b>Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu umowy dzierżawy				0,00
	.....				0,00
5	<b>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu umowy dzierżawy				0,00
	.....				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Katarzyna Niemcewicz*  
 Katarzyna Niemcewicz

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenie	Wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw towaró i usług	0,00	8 655,11			8 655,11
2.	Należności od budżetów	0,00				0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				0,00
4.	Pozostałe należności	0,00				0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>8 655,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 655,11</b>

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Katarzyna Nisnier

Wyszczególnieni (tytuł rozliczenia międzyokresowego)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>I. Czynne rozliczenia międzyokresowe:</b>	0,00	0,00
1. Koszty mediów-prognozy	0,00	
2. Prenumeraty, abonamenty	0,00	
<b>II. Bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	0	0
1. ....	0	
2. ....	0	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Niemier*  
 Katarzyna Niemier

<i><b>Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</b></i>	<i><b>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</b></i>	<i><b>ilość</b></i>
1. Poręczenie wadium	15 000,00 zł	2
2. Należytego wykonania kontraktu i usunięc	3 915 047,64 zł	44
<b>Razem</b>	<b>3 930 047,64 zł</b>	<b>46</b>



*Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*

<i>Lp.</i>	<i>Rodzaj świadczenia</i>	<i>Kwota wypłaconych świadczeń w 2018 roku</i>
<i>1</i>	<i>Ekwiwalent za urlop</i>	<i>28 592,29</i>
<i>2</i>	<i>Nagrody jubileuszowe</i>	<i>117 920,49</i>
<i>3</i>	<i>Odprawy emerytalne</i>	<i>58 039,59</i>
<i>4</i>	<i>Odprawa art.20 KN</i>	<i>82 296,00</i>
<i>5.</i>	<i>.....</i>	
<i>Razem</i>		<i>286 848,37</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wojciech*  
Katarzyna Nisniter

**Przychody i koszty występujące incydentalnie:**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>w 2019 r.</i>	<i>w 2020 r.</i>
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	3 000,00	500,00
1) odszkodowania		
2) darowizny -pieniężne	3 000,00	500,00
3) darowizny materialne		
4) .....		
Koszty występujące incydentalnie	0,00	7 650,00
1) COVID 19		7650
2) .....		

KSIĘGOWY

.....  
Niemier  
Niemier

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w roku ubiegłym			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
	Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym		0,00	0,00		0,00	0,00
Środki trwale w budowie		0,00	0,00		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Katarzyna Niemier*

Katarzyna Niemier