

Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności :

nazwę jednostki

Szkoła Podstawowa nr 1 w Kórniku

siedzibę jednostki

Kórnik

adres jednostki

Dworcowa 11 62-035 Kórnik

podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność oświatowa

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2022 do 31.12.2022

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

Nie dotyczy

amortyzacji)

s. Środki 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

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

nie dotyczy

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)

zał.1.7

dane o stanie rezerw według celu ich utworzenie na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

nie dotyczy

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

brak

powyżej 3 do 5 lat

brak

powyżej 5 lat

brak

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

nie dotyczy

zabezpieczeń

nie dotyczy

wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

zał.1.13

łącznie otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

zał. 1.14

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

zał.1.15

inne informacje

brak

wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

zał.2.2

incydentalnie

zał.2.3

właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

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

N. Lewicki

2015-05-05

DIREKTOR

M. Ignasiak

mgr Anna Ignasiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Grupa KST	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	Srodki 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		13 115,00			13 115,00					0,00	67 175,66
11.		Wartości niematerialne i prawne - amortyzowane metod liniową						0,00					0,00	0,00
		razem:	10 070 274,52	0,00	13 115,00	0,00	0,00	13 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 083 389,52

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"	1 321 253,61		139 192,60			139 192,60		107 519,81				107 519,81	1 352 926,40
ZBIORY BIBLIOTECZNE														
2	konto "014"	382 905,32		41 847,56			41 847,56		46 597,46				46 597,46	378 155,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY
N. Kucera
 Ekateryna Kucera

DYREKTOR
J. Ignasiak
 mgr Joanna Ignasiak

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	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	2 104 091,33		188 123,90		188 123,90		2 292 215,23	5 420 864,82	5 232 740,92
3.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	127 378,99		44 912,59		44 912,59		172 291,58	1 260 205,74	1 215 293,15
4.	3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00		0,00	0,00	0,00
5.	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	48 843,77		10 202,20		10 202,20		59 045,97	24 466,24	14 264,04
6.	5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	26 183,50		2 100,00		2 100,00		28 283,50	3 625,00	1 525,00
7.	6	Urządzenia techniczne	8 785,67		1 560,80		1 560,80		10 346,47	6 822,33	5 261,53
8.	7	Środki transportu	6 960,00				0,00		6 960,00	0,00	0,00
9.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	67 106,47				0,00		67 106,47	0,00	0,00
10.	/	Wartości niematerialne i prawne - umarżane jednorazowo	54 060,66		13 115,00		13 115,00		67 175,66	0,00	0,00
11.	/	Wartości niematerialne i prawne - amortyzowane metodą liniową					0,00		0,00	0,00	0,00
		Razem	2 443 410,39	0,00	260 014,49	0,00	260 014,49	0,00	2 703 424,88	7 626 864,13	7 379 964,64

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilanse	Umorzenie-stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (17+18+19)	Ogółem zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (16+20)	Wartość netto składników aktywów*	
			aktualizacja	amortyzacja	inne				stan na początek roku obrotowego (1)	stan na koniec roku obrotowego (2)
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1	konto "013"	1 321 253,61		139 192,60		139 192,60	107 519,81	1 352 926,40	0,00	0,00
ZBIORY BIBLIOTECZNE										
2	konto "014"	382 905,32		41 847,56		41 847,56	46 597,46	378 155,42	0,00	0,00

* dla konta "013" i "014" wartość w kol. 24 i 25 musi wynosić 0,-zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Nielewicz

DYREKTOR
mg Joanna Ignasiak

Środki trwale 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.	Grunty, w tym:	910880	0	0	910 880,00
	z tytułu umów dzierżawy				0,00
	trwały zarząd	910880			910 880,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0	0	0	0,00
	z tytułu najmu				0,00
				0,00
3.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu umowy dzierżawy				0,00
				0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu umowy dzierżawy				0,00
				0,00
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu umowy dzierżawy				0,00
				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nieluwa
 Kierownik Księgowości

DYREKTOR
Ignasiak
 mgr Joanna Ignasiak

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 towarów i usług	8 640,11				8 640,11
2.	Należności od budżetów					0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4.	Pozostałe należności					0,00
Razem		8 640,11	0,00	0,00	0,00	8 640,11

CIŁOWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Kuciel
Kuciel

DYREKTOR
mgr Joanna Ignasiak

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Melara
 Katarzyna Melara

DYREKTOR
Y. Ignasiak
 mgr Joanna Ignasiak

STREŻENIE PUSTY
ZAWIĄZANIE Nr 1
10-11-2013
11

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	ilość
1. Poręczenie wadium		
2. Należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek		
Razem	- zł	0

OWOŚĆ NEGOWY
N. C. C. C.
Kierownik Wydziału

DYREKTOR
mgr Joanna Ignasiak

Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota wypłaconych świadczeń w 2022 roku
1	Ekwiwalent za urlop	28 760,40
2	Nagrody jubileuszowe	86 264,19
3	Odprawy emerytalne	67 830,60
4	Odprawa art.20 KN	
5.	świadczenie na start	1 000,00
6.	
Razem		183 855,19

GLÓWNY KSIĘGOWY
Nickiewicz
Kierownik Wydziału

DYREKTOR
J. Ignasiak
mgr Jolanta Ignasiak

Przychody i koszty występujące incydentalnie:

Wyszczególnienie	w 2021 r.	w 2022 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	5 700,00	19 069,30
1) odszkodowania		
2) darowizny -pieniężne	5 700,00	5 000,00
3) darowizny materialne		14 069,30
4)		
Koszty występujące incydentalnie	5 805,60	0,00
1) COVID 19	5 805,6	0
2)		

GŁÓWNY KASJEROWY
Katarzyna Kucharska

DYREKTOR
mgr Joanna Ignasiak

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna...

N. Ignasiak

DIREKTOR

mgr Joanna Ignasiak

J. Ignasiak