

Informacja dodatkowa

I. NIP Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności :	
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Szkoła Podstawowa im. Sprawiedliwych wśród Narodów Świata w Kamionkach</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>ul. Mieczewska 36, 62-023 Kamionki</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Mieczewska 36, 62-023 Kamionki</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Podstawowym przedmiotem działalności Szkoły jest nauczanie i wychowanie. Zadania statutowe jednostki zostały określone w uchwale V/34/2015 Rady Miejskiej w Kórniku z dnia 25 lutego 2015r. w sprawie utworzenia Szkoły Podstawowej w Kamionkach, ustalenia jej obwodu oraz nadania statutu.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2021-31.12.2021</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia z zastrzeżeniem postanowień- w celu dotrzymania terminów sporządzania sprawozdań z wykonania planu wydatków budżetowych ujmuje się w ewidencji księgowej - w kosztach i jako zobowiązania- kwoty zobowiązań wynikających z faktur, rachunków oraz innych dokumentów księgowych wystawionych i przekazanych przez kontrahentów w miesiącu sprawozdawczym: - na dzień kończący rok obrotowy wszystkie kwoty zobowiązań wynikające z faktur, rachunków i innych dokumentów księgowych wystawionych i przekazanych przez kontrahentów sa ujmowane w księgach rachunkowych rego roku pod warunkiem, że wpłynęły do Jednostki do 20 stycznia roku następnego.</i> <i>Jednostka prowadzi magazyn środków żywności. Pozostałe materiały są w dacie zakupu wydawane do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty, połączone z ustalaniem stanu aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu nie później niż na dzień bilansowy. Paliwo wydawane jest bezpośrednio do zużycia, nie podlega korekcie kosztów na dzień bilansowy.</i> <i>Z uwagi na ustawowy charakter kontynuowania działalności, a także oparcie gospodarki finansowej na rocznym planie finansowym dochodów i wydatków oraz przy zbliżonym poziomie kosztów, w każdym roku obrotowym nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników.</i> <i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie przekazania.</i> <i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje metoda liniową. Amortyzuje się od kwoty powyżej 10 000,00 zł. Do środków trwałych o wartościach od 500,00 zł do 10 000,00 zł prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa, są one umarżane jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania. Przedmioty o wartości powyżej 500,00 zł odpisywane są w koszty materiałów, nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, za wyjątkiem: telefonów komórkowych, maszyn liczących, dyktafonów, aparatów fotograficznych, a także z wyjątkiem mebli.</i>
5.	inne informacje <i>nie dotyczy</i>
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 . <i>zał. I.1</i>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Brak informacji</i>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.</i>
1.4	wartości gruntów użytkowanych wieczysto <i>Nie dotyczy</i>
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów , w tym z tytułów umów leasingu

	<i>zał.1.5</i>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>zał.1.7</i>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenie na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
	<i>nie dotyczy</i>
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
1.10	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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>zał.1.13</i>
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>zał. 1.14</i>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>zał.1.15</i>
1.16	inne informacje
	Brak informacji
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>zał.2.2</i>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>zał.2.3</i>
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 dochod budżetowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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

.....
[Signature]
 (główny księgowy) 09. 03. 2022
 (rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
 DZIAŁKOP
 (kierownik jednostki)

Lp.	Grupa KST	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilanse	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						0,00					0,00	0,00
		Grunty oddane w użytkowanie wieczyste - UMIG	1 427 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 240,00
1a.	0	prawa użytkowania wieczystego gruntów - UMIG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	0													
2.	1	Budynki i lokale	23 021 266,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 021 266,03
3.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 645 684,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 645 684,73
4.	3	Kotły i maszyny energetyczne	224 611,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 611,47
5.	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	58 584,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 584,85
6.	5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	500 462,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 462,98
7.	6	Urządzenia techniczne	264 146,25	0,00	24 354,00	0,00	0,00	24 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 500,25
8.	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
9.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	175 919,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 919,54
10.		Wartości niematerialne i prawne - umarżane jednorazowo	117 993,45	0,00	1 739,00	0,00	0,00	1 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 732,45
11.		Wartości niematerialne i prawne - amortyzowane metod liniową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		razem	29 435 909,30	0,00	26 093,00	0,00	0,00	26 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 462 002,30

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"	1 372 573,92	0,00	99 502,48	11 196,00	0,00	110 698,48	0,00	0,00	0,00	369,00	369,00	1 482 903,40
					ZBIORY BIBLIOTECZNE								
2	konto "014"	275 455,78	0,00	93 489,14	3 548,53	0,00	97 037,67	0,00	64 688,28	0,00	0,00	64 688,28	307 805,17

Główna Księgowa
Małgorzata Kutkiewicz

DYREKTOR
Wojciech Dziuda

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	0	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste - UMiG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 240,00	1 427 240,00
1b.	0	prawo użytkowania wieczystego gruntów - UMiG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	1	Budynki i lokale	2 281 397,06	0,00	575 531,65	0,00	575 531,65	0,00	2 856 928,71	20 739 868,97	20 164 337,32
3.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	755 995,71	0,00	164 055,82		164 055,82		920 051,53	2 889 689,02	2 725 633,20
4.	3	Kotły i maszyny energetyczne	78 613,96	0,00	15 722,80		15 722,80		94 336,76	145 997,51	130 274,71
5.	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	58 584,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 584,85	0,00	0,00
6.	5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	296 652,45	0,00	70 064,82	0,00	70 064,82	0,00	366 717,27	203 810,53	133 745,71
7.	6	Urządzenia techniczne	87 954,34	0,00	27 429,47	0,00	27 429,47	0,00	115 383,81	176 191,91	173 116,44
8.	7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	80 833,98	0,00	29 143,13	0,00	29 143,13	0,00	109 977,11	95 085,56	65 942,43
10.		Wartości niematerialne i prawne - umarżone jednorazowo	117 993,45	0,00	1 739,00	0,00	1 739,00	0,00	119 732,45	0,00	0,00
11.		Wartości niematerialne i prawne - amortyzowane metodą liniową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem	3 758 025,80	0,00	883 686,69	0,00	883 686,69	0,00	4 641 712,49	25 677 883,50	24 820 289,81

437 136,86

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	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	stan na koniec roku obrotowego
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1	konto "013"	1 372 573,92	0,00	110 698,48	0,00	110 698,48	369,00	1 482 903,40	0,00	0,00
ZBIORY BIBLIOTECZNE										
2	konto "014"	275 455,78	0,00	97 037,67	0,00	97 037,67	64 688,28	307 805,17	0,00	0,00

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

Główna Księgowa

 Małgorzata Kulakin

SZKOLA PODSTAWOWA
 IM. SPRAWIEDLIWYCH
 WŚRÓD NARODÓW ŚWIATA
 W KAMIONKACH
 ul. Mioczeńska 36, 62-023 Kamionki
 NIP: 777-32-52-368, REGON: 381880903

DYREKTOR

 Wojciech Dziuda

Srodki 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.	Grunty, w tym:	0	0	0	0,00
	z tytułu umów dzierżawy				0,00
				0,00
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:	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
	z tytułu umowy dzierżawy				0,00
	Eden Spring- dystrybutory	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00

Główna Księgowa
 Malgorzata Kulakin

DYREKTOR
 Wojciech Dziuda

BIURO PODSTAWA
IMI. SPRAWIEDLIWYCH
WŚRÓD NARODÓW ŚWIATA
W KAMIONKACH

ul. Mieczawska 36, 62-023 Kamionki
NIP: 781-000-000 REGON: 281840903

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	4 892,13	204,32	0,00	4 877,22	219,23
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		4 892,13	204,32	0,00	4 877,22	219,23

Główna Księgowa
Małgorzata Kulakin

DYREKTOR
Wojciech Dziuda

SZKOŁA PODSTAWOWA
IMI. SPRAWIEDLIWYCH
WŚRÓD NARODÓW ŚWIATA
W KALISKACH

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

Główna Księgowa

Małgorzata Kulakin

DYREKTOR

Wojciech Dziuda

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

Główna Księgowa

 Małgorzata Kulakin

SZKOŁA PODSTAWOWA
 IM. SPRAWIEDLIWYCH
 WŚRÓD NARODÓW ŚWIATA
 W KAMIONKACH
 ul. Mioczevska 36, 62-023 Kamionki
 NIP: 777-62-52-368, REGON: 361860903

DYREKTOR

 Wojciech Dziuda

SZKOŁA PODSTAWOWA
IM. SPRAWIEDLIWYCH
WŚRÓD NARODÓW ŚWIATA
W KAMIONKACH

Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

<i>Lp.</i>	<i>Rodzaj świadczenia</i>	<i>Kwota wypłaconych świadczeń w 2021 roku</i>
<i>1</i>	<i>Ekwiwalent za urlop</i>	<i>4 649,47</i>
<i>2</i>	<i>Nagrody jubileuszowe</i>	<i>73 655,58</i>
<i>3</i>	<i>Odprawy emerytalne</i>	<i>16 801,68</i>
<i>4</i>	<i>Odprawa art.20 KN</i>	<i>1 450,20</i>
<i>5.</i>	<i>.....</i>	
<i>6.</i>	<i>.....</i>	
	<i>Razem</i>	<i>96 556,93</i>

Główna Księgowa

Malgorzata Kulakin

DYREKTOR


Wojciech Dziuda

BIURO PODSTAWOWA
III. SPRAWIEDLIWYCH
WŚRÓD NARODÓW ŚWIATA
W KAMIONIACH

ul. Miaczawska 36, 62-023 Kamionki
NIP: 777-32-52-368, REGON: 142000000

Przychody i koszty występujące incydentalnie:

Wyszczególnienie	w 2020 r.	w 2021 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	5 665,00	693,00
1) odszkodowania	0,00	0,00
2) darowizny -pieniężne	3 500,00	100,00
3) darowizny materialne	2 165,00	593,00
4)	0,00	
Koszty występujące incydentalnie	10 701,13	0,00
1) COVID 19	10701,13	0
2)	0	0

Główna Księgowa

Malgorzata Kulakin

DYREKTOR

Wojciech Dziuda

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	24 354,00	0,00	0,00
Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa

 Małgorzata Kulakin

SKŁADKA PODSTAWOWA
 NA SPRASIEDLSKICH
 WŚRÓD NARODÓW ŚWIATA
 W KASIEKACH
 ul. Międzywska 36, 62-023 Kamienki
 NIP: 777-32-52-369, REGON: 361870903

DYREKTOR

 Wojciech Dziuda