

|                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Szkoła Podstawowa nr 2 w Mosinie</b><br>ul. Sowiniecka 75<br><br>62-050 Mosina | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br><br>Burmistrz Gminy Mosina                                                                                                   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000258891</b>                                                                             |                                                                                           | Wysłać bez pisma przewodniego<br>68ABBA5BA421A9CD<br> |

| 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 Fundusz                                                           | -640 023,74           | -652 498,89         |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 6 040 621,77          | 6 486 860,74        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -6 680 645,51         | -7 139 359,63       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -6 680 645,51         | -7 139 359,63       |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 0,00                  | 0,00                | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 0,00                  | 0,00                | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 660 413,85            | 753 917,04          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 660 413,85            | 753 917,04          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 24 125,10             | 26 825,70           |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 59 376,00             | 61 474,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 306 277,73            | 299 444,94          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 251 044,81            | 257 102,61          |

Hanna Stachowiak  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-17 :  
(rok, miesiąc, dzień)

68ABBA5BA421A9CD

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Mosinie

mgr Alicja Trybus  
Alicja Małgorzata Trybus  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |           |            |                                                                                          |           |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00      | 0,00       | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00      | 7 836,14   |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00      | 0,00       | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00      | 0,00       |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 20 390,11 | 101 418,15 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00       |
| B.I Zapasy                                                                               | 0,00      | 0,00       | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 19 590,21 | 101 233,65 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 0,00      | 0,00       | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 19 590,21 | 101 233,65 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00      | 0,00       | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00      | 0,00       |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00      | 0,00       | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00      | 0,00       |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00      | 0,00       | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00      | 0,00       |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 15 661,90 | 62 589,50  |                                                                                          |           |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 218,08    | 184,50     |                                                                                          |           |            |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 0,00      | 0,00       |                                                                                          |           |            |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 29,82     | 0,00       |                                                                                          |           |            |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 15 414,00 | 62 405,00  |                                                                                          |           |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00       |                                                                                          |           |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 4 728,21  | 38 828,65  |                                                                                          |           |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00      | 0,00       |                                                                                          |           |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 4 728,21  | 38 828,65  |                                                                                          |           |            |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00      | 0,00       |                                                                                          |           |            |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00      | 0,00       |                                                                                          |           |            |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00      | 0,00       |                                                                                          |           |            |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00      | 0,00       |                                                                                          |           |            |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00      | 0,00       |                                                                                          |           |            |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Stachowiak

Hanna Stachowiak  
(główny księgowy)

2022-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 2 w Mosinie

mgr Alicja

Alicja Małgorzata Trybus  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

68ABBA5BA421A9CD

Strona 2 z 4

|                                 |                  |                   |                     |                  |                   |
|---------------------------------|------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00             | 0,00              |                     |                  |                   |
|                                 |                  |                   |                     |                  |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>20 390,11</b> | <b>101 418,15</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>20 390,11</b> | <b>101 418,15</b> |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Stachowiak

Hanna Stachowiak  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

68ABBA5BA421A9CD

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Mosinie

mgr Alicja Trybus

Alicja Małgorzata Trybus  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Stachowiak

Hanna Stachowiak  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

68ABBA5BA421A9CD

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Mosinie

mgr Alicja Trybus

Alicja Małgorzata Trybus  
(kierownik jednostki)

## Oświadczenie kierownictwa jednostki do sprawozdania finansowego za rok 2021

1. Kierownik jednostki oświadcza, że sprawozdanie finansowe za rok 2021 sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych i przedstawione dane zostały ujęte w sposób kompletny, uwzględniający:
  - 1.1 wszelkie operacje dotyczące okresu, za który sporządzono sprawozdanie finansowe,
  - 1.2 zobowiązania warunkowe oraz
  - 1.3 wszelkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu a także inne ważne informacje, które rzutują na rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych.
2. Kierownik jednostki oświadcza, że dokonano właściwej wyceny majątku, a także, że utworzono wszelkie odpisy aktualizujące niezbędne do prawidłowej wyceny aktywów oraz wprowadzono do ewidencji wszystkie zobowiązania i rezerwy na przyszłe koszty i straty.
3. Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za:
  - 4.1. prawidłowość, rzetelność i prawidłową prezentację przedstawionego do badania sprawozdania finansowego oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych,
  - 4.2. prawidłowość i terminowość obliczenia, zadeklarowania i odprowadzenia podatków i innych należności publicznoprawnych,
  - 4.3. kompletne ujęcie danych w księgach rachunkowych oraz sprawozdaniu finansowym, w tym zobowiązań i aktywów warunkowych oraz zdarzeń, które wystąpiły po dacie bilansu wchodzącego w skład sprawozdania finansowego,
  - 4.4. wykazanie operacji pozabilansowych.

Mosina, dnia .....16.05.2022.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanina Stachowiak

(podpis głównego księgowego)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Mosinie  
mgr Alicja Trybus

(podpis kierownika jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 2 w Mosinie</b><br>ul. Sowiniecka 75<br>62-050 Mosina                       | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br><b>sporządzone<br/>na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br><br>Burmistrz Gminy Mosina                                                                                                   |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000258891</b>                                                                                           |                                                                                             | Wysłać bez pisma przewodniego<br>1AD319763967AC4F<br> |  |
|                                                                                                                                               | Stan na koniec roku poprzedniego                                                            | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                  | 5 764 665,45                                                                                | 6 040 621,77                                                                                                                             |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 6 662 884,65                                                                                | 7 129 585,30                                                                                                                             |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 6 662 884,65                                                                                | 7 129 585,30                                                                                                                             |  |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               | 6 386 928,33                                                                                | 6 683 346,33                                                                                                                             |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 6 385 350,90                                                                                | 6 680 645,51                                                                                                                             |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 1 126,43                                                                                    | 2 671,37                                                                                                                                 |  |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 451,00                                                                                      | 29,45                                                                                                                                    |  |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                   | 6 040 621,77                                                                                | 6 486 860,74                                                                                                                             |  |

Hanna Stachowiak

główny księgowy

Hanna Stachowiak

2022-05-04

rok, miesiąc, dzień

Alicja Małgorzata Trybus

kierownik jednostki

DIREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 2 w Mosinie

mgr Alicja Trybus

SJO BeSTia

1AD319763967AC4F Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.05

Strona 1 z 3

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -6 680 645,51 | -7 139 359,63 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -6 680 645,51 | -7 139 359,63 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | -640 023,74   | -652 498,89   |
|        |                                            |               |               |

Hanna Stachowiak

główny księgowy

Hanna Stachowiak

2022-05-04

rok, miesiąc, dzień

Alicja Małgorzata Trybus

kierownik jednostki

Szkoły Podstawowej nr 2 w Mosinie

mgr Alicja Trybus

SJO BeSTia

1AD319763967AC4F Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.05

Strona 2 z 3

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Stachowiak

Hanna Stachowiak  
główny księgowy

2022-05-04  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Mosinku  
Alicja Trybus

Alicja Małgorzata Trybus  
kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkola Podstawowa nr 2 w Mosinie<br>ul. Sowiniecka 75<br>62-050 Mosina | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2021 r. | Adresat:<br>Burmistrz Gminy Mosina                                                                                                       |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br>000258891                                                                         |                                                                                                         | Wysłać bez pisma przewodniego<br>2DACFF04162E331A<br> |  |
|                                                                                                                  | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                        | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                        | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                     | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                  | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                          | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                    | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                                               | 6 710 711,98                                                                                            | 7 177 849,36                                                                                                                             |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                 | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                               | 285 211,12                                                                                              | 501 152,68                                                                                                                               |  |
| B.III. Usługi obce                                                                                               | 108 685,96                                                                                              | 246 769,32                                                                                                                               |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                           | 15 765,00                                                                                               | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                               | 5 037 351,35                                                                                            | 5 184 140,58                                                                                                                             |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                 | 1 207 351,12                                                                                            | 1 237 179,42                                                                                                                             |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                | 46 847,43                                                                                               | 607,36                                                                                                                                   |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                 | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                     | 9 500,00                                                                                                | 8 000,00                                                                                                                                 |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                        | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                                              | -6 710 711,98                                                                                           | -7 177 849,36                                                                                                                            |  |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                                                | 30 185,49                                                                                               | 38 456,81                                                                                                                                |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                              | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| D.II. Dotacje                                                                                                    | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                 | 30 185,49                                                                                               | 38 456,81                                                                                                                                |  |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |  |

Hanna Stachowiak  
główny księgowy  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Stachowiak

2022-05-04  
rok, miesiąc, dzień

Alicja Małgorzata Trybus  
kierownik jednostki  
Szkola Podstawowa nr 2 w Mosinie  
mgr Alicja Trybus

SJO BeSTia

2DACFF04162E331A Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.05

Strona 1 z 3

|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 0,00          | 0,00          |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | -6 680 526,49 | -7 139 392,55 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 16,99         | 38,51         |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 16,99         | 38,51         |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 0,00          | 0,00          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | -6 680 509,50 | -7 139 354,04 |
| J.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 0,00          | 0,00          |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 136,01        | 5,59          |
| L.     | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                                                                                                  | -6 680 645,51 | -7 139 359,63 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Stachowiak

Hanna Stachowiak  
główny księgowy

2022-05-04  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Mosinie  
mgr Alicja Trybus

Alicja Małgorzata Trybus  
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Stachowiak

Hanna Stachowiak  
główny księgowy

2022-05-04  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Mosinie  
mgr Alicja Trybus

Alicja Małgorzata Trybus  
kierownik jednostki

|                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego - KOREKTA</b>                                               |
| 1.                                                                                                         |
| <b>1.1 nazwa jednostki</b>                                                                                 |
| Szkoła Podstawowa nr 2                                                                                     |
| <b>1.2 siedziba jednostki</b>                                                                              |
| Mosina                                                                                                     |
| <b>1.3 adres jednostki</b>                                                                                 |
| 62-050 Mosina, ul.Sowiniecka 75                                                                            |
| <b>1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>                                                     |
| 8520Z Szkoły podstawowe                                                                                    |
| <b>2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>                                                          |
| 01.01.2021 - 31.12.2021                                                                                    |
| <b>3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>                                         |
|                                                                                                            |
| <b>4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także</b> |
|                                                                                                            |
| <b>5. inne informacje</b>                                                                                  |
|                                                                                                            |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: NIE DOTYCZY

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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

| Wyszczególnienie                                        | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem            |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|
| <b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>       | 59 196,35                                       |                                           | <b>59 196,35</b> |
| Zwiększenia, w tym:                                     | 2 733,00                                        | -                                         | 2 733,00         |
| 1) aktualizacja wartości                                |                                                 |                                           |                  |
| 2) nabycie                                              | 2 733,00                                        |                                           | 2 733,00         |
| 3) przeniesienie wewnątrzne                             |                                                 |                                           |                  |
| Zmniejszenia, w tym:                                    | -                                               | -                                         | -                |
| 1) sprzedaż                                             |                                                 |                                           | -                |
| 2) likwidacja                                           |                                                 |                                           | -                |
| 3) przeniesienie wewnątrzne                             |                                                 |                                           | -                |
| 4) inne                                                 |                                                 |                                           | -                |
| <b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>       | <b>61 929,35</b>                                | -                                         | <b>61 929,35</b> |
| <b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>            | <b>59 196,35</b>                                |                                           | <b>59 196,35</b> |
| Zwiększenia, w tym:                                     | 2 733,00                                        |                                           | 2 733,00         |
| 1) amortyzacja                                          |                                                 |                                           |                  |
| 2) przeniesienie wewnątrzne                             |                                                 |                                           |                  |
| 3) inne - amortyzacja 100%                              | 2 733,00                                        |                                           | 2 733,00         |
| Zmniejszenia, w tym:                                    | -                                               | -                                         | -                |
| 1) sprzedaż                                             |                                                 |                                           | -                |
| 2) likwidacja                                           |                                                 |                                           | -                |
| 3) inne                                                 |                                                 |                                           | -                |
| <b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>              | <b>61 929,35</b>                                | -                                         | <b>61 929,35</b> |
| <b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b> |                                                 |                                           |                  |
| Zwiększenia                                             |                                                 |                                           | -                |
| Zmniejszenia, w tym:                                    |                                                 |                                           | -                |
| 1) wykorzystanie                                        |                                                 |                                           | -                |
| 2) korekta odpisu                                       |                                                 |                                           | -                |
| <b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>   |                                                 |                                           |                  |
| <b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>        | -                                               | -                                         | -                |
| <b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>          | -                                               | -                                         | -                |

Za wartość początkową uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia, powiększony o koszty ulepszenia, lub wartość przeszacowaną po aktualizacji wyceny wartości środków trwałych

Przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć np. zwiększenia lub zmniejszenia występujące pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi, lub zmianę kwalifikacji gruntów, w związku z przekazaniem gruntu w użytkowanie wieczyste

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

**ŻKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W MOSINIE**  
ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosina  
tel/fax (61) 813-67-17  
[www.sp2mosina.edu.pl](http://www.sp2mosina.edu.pl)  
[sekretariat@sp2mosina.edu.pl](mailto:sekretariat@sp2mosina.edu.pl)

**Zmlana stanu WNIP - OD 01.01..... r. DO 31.12..... r.**

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01..... r. DO 31.12..... r.

| Wyszczególnienie                           | Grupy (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu) | konto 011                                             |                                   | Środki transportu | konto 013 | konto 014 | konto 016 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | konto 040 | RAZEM |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|-------|
|                                            |                                                    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i narzędzia |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| Wartość brutto na początek roku obrotowego |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| - wykreszenia, w tym:                      | -                                                  | -                                                     | -                                 | -                 | -         | -         | -         | -                                    | -                                                | -         | -     |
| 1) linia - umiarzone jednorazowo w 100%    |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 2) linia - umiarzone jednorazowo w 100%    |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 3) nabież                                  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 4) przeniesienie wewnętrzne                |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 5) linia                                   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 6) linia - umiarzone jednorazowo w 100%    |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 7) przeniesienie wewnętrzne                |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 8) linia                                   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 9) przeniesienie wewnętrzne                |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 10) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 11) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 12) przeniesienie wewnętrzne               |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 13) linia                                  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 14) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 15) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 16) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 17) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 18) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 19) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 20) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 21) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 22) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 23) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 24) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 25) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 26) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 27) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 28) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 29) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 30) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 31) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 32) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 33) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 34) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 35) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 36) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 37) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 38) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 39) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 40) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 41) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 42) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 43) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 44) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 45) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 46) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 47) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 48) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 49) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 50) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 51) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 52) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 53) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 54) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 55) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 56) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 57) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 58) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 59) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 60) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 61) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 62) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 63) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 64) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 65) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 66) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 67) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 68) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 69) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 70) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 71) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 72) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 73) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 74) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 75) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 76) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 77) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 78) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 79) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 80) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 81) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 82) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 83) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 84) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 85) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 86) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 87) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 88) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 89) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 90) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 91) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 92) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 93) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 94) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 95) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 96) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 97) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 98) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 99) linia - umiarzone jednorazowo w 100%   |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 100) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 101) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 102) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 103) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 104) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 105) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 106) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 107) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 108) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 109) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 110) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 111) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 112) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 113) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 114) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 115) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 116) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 117) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 118) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 119) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 120) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 121) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 122) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 123) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 124) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 125) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 126) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 127) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 128) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 129) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 130) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 131) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 132) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 133) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 134) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 135) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 136) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 137) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 138) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 139) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 140) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 141) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 142) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 143) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 144) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 145) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 146) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 147) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 148) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 149) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 150) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 151) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 152) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 153) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 154) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 155) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 156) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 157) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 158) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 159) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 160) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 161) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 162) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 163) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 164) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 165) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 166) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 167) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 168) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 169) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |
| 170) linia - umiarzone jednorazowo w 100%  |                                                    |                                                       |                                   |                   |           |           |           |                                      |                                                  |           |       |

KOŁA PODSTAWOWA NR 2 w Mosinie  
ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosina  
tel/fax (61) 813-67-17  
www.sp2mosina.edu.pl  
sekretariat@sp2mosina.edu.pl

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : nie dotyczy

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

| Lp. | Grupa KŚT | Nazwa składnika majątku | Wartość bilansowa<br>(stan na koniec roku<br>obrotowego) | Aktualna wartość<br>rynkowa | Różnica wartości<br>bilansowej i rynkowej |
|-----|-----------|-------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
|     |           |                         |                                                          |                             |                                           |
|     |           |                         |                                                          |                             |                                           |
|     |           |                         |                                                          |                             |                                           |
|     |           |                         |                                                          |                             |                                           |
|     |           |                         |                                                          |                             |                                           |
|     |           |                         |                                                          |                             |                                           |

Należy wymienić i wykazać jedynie te składniki majątkowe, dla których jednostka dysponuje wiedzą (operat szacunkowy, wycena) wartości rynkowej innej niż wartość początkowa

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 w Mosińcu  
 ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosińca  
 tel/fax (61) 813-67-17  
 www.sp2mosina.edu.pl  
 sekretariat@sp2mosina.edu.pl

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

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

| Lp.  | Wyszczególnienie                                 | Stan odpisów na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku |              | Stan odpisów na<br>koniec roku<br>obrotowego |
|------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|----------------------------------------------|
|      |                                                  |                                                | zwiększenia                       | zmniejszenia |                                              |
| I    | Wartości niematerialne i prawne                  |                                                |                                   |              |                                              |
| II   | Rzeczowe aktywa trwałe                           |                                                |                                   |              |                                              |
| II.1 | Środki trwałe                                    |                                                |                                   |              |                                              |
| II.2 | Środki trwałe w budowie                          |                                                |                                   |              |                                              |
| II.3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |                                                |                                   |              |                                              |
| IV   | Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:          |                                                |                                   |              |                                              |
| IV.1 | - akcje i udziały                                |                                                |                                   |              |                                              |
| IV.2 | - inne papiery wartościowe                       |                                                |                                   |              |                                              |
| IV.3 | - inne długoterminowe aktywa finansowe           |                                                |                                   |              |                                              |
|      | <b>Razem</b>                                     |                                                |                                   |              |                                              |

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 w MŁ.  
 ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosina  
 tel/fax (61) 813-67-17  
 www.sp2mosina.edu.pl  
 sekretariat@sp2mosina.edu.pl

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Wyszczególnienie          | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany      |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
|                           |                                  | Zwiększenia | Zmniejszenia |                                |
| Lokalizacja numer działki | x                                |             | x            | x                              |
| Powierzchnia (m2)         |                                  |             |              |                                |
| Wartość (w zł)            |                                  |             |              |                                |
| Lokalizacja numer działki | x                                | x           |              | x                              |
| Powierzchnia (m2)         |                                  |             |              |                                |
| Wartość (w zł)            |                                  |             |              |                                |
| Razem                     |                                  |             |              |                                |
| Powierzchnia (m2)         |                                  |             |              |                                |
| Wartość (w zł)            |                                  |             |              |                                |

Wartość gruntów podana w tabeli może pochodzić np. z dokumentów ustanawiających prawo wieczystego użytkowania lub dokumentów określających opłatę za to prawo. Jeśli jednostka dysponuje operatem szacunkowym sporządzonym przez rzeczoznawcę majątkowego, można umieścić tę wartość w tabeli.

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 w Morcinie  
 ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosina  
 tel/fax (61) 813-67-17  
 www.sp2mosina.edu.pl  
 sekretariat@sp2mosina.edu.pl

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : 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

| Treść                                                            | Wartość                                |                                                    |                                       |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                  | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku<br>Zwiększenia<br>Zmniejszenia | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
| Grunt, w tym:                                                    |                                        |                                                    |                                       |
| z tytułu umów dzierżawy                                          |                                        |                                                    |                                       |
| Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: |                                        |                                                    |                                       |
| z tytułu umów leasingu                                           |                                        |                                                    |                                       |
| Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:                          |                                        |                                                    |                                       |
| z tytułu umów leasingu                                           |                                        |                                                    |                                       |
| Środki transportu, w tym:                                        |                                        |                                                    |                                       |
| z tytułu umów leasingu                                           |                                        |                                                    |                                       |
| Inne środki trwałe, w tym:                                       |                                        |                                                    |                                       |
| z tytułu umów leasingu                                           |                                        |                                                    |                                       |
| RAZEM:                                                           |                                        |                                                    |                                       |

W tabeli należy wykazać wartość obcych środków trwałych użytkowanych przez jednostkę. Nie wykazuje się środków trwałych będących przedmiotem leasingu finansowego, z uwagi na przeniesienie praw własności na jednostkę i prezentowanie ich wartości w bilansie. Podstawą do wskazania wartości może być umowa najmu dzierżawy, która tę wartość określa. W przypadku braku takiej informacji można wskazać wartość oszacowaną na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Lp.  | Wyszczególnienie           | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego |         | Zwiększenia |         | Zmniejszenia |         | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |         |
|------|----------------------------|----------------------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|---------------------------------------|---------|
|      |                            | Ilość                                  | Wartość | Ilość       | Wartość | Ilość        | Wartość | Ilość                                 | Wartość |
| 1    | Akcje                      |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
| 1.1. |                            |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
| 1.2. |                            |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
| 2    | Udziały                    |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
| 2.1. |                            |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
| 2.2. |                            |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
| 3    | Dłużne papiery wartościowe |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
| 3.1. |                            |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
| 3.2. |                            |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
| 4    | Inne papiery wartościowe   |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
| 4.1. |                            |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
| 4.2. |                            |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |
|      | RAZEM:                     |                                        |         |             |         |              |         |                                       |         |

W zestawieniu należy podać liczbę i wartość aktywów finansowych zarówno krótkoterminowych jak i długoterminowych.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: 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)

| Grupa należności (według pozycji bilansowych) | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku |                        |                         | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
|                                               |                                        | Zwiększenia                       | Wykorzystanie (spłata) | Rozwiązanie (umorzenie) |                                       |
| Należności długoterminowe (A.III.)            |                                        |                                   |                        |                         |                                       |
| Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:    | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                                  |
| - należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)   |                                        |                                   |                        |                         | 0,00                                  |
| - pozostałe należności (B.II.4)               |                                        |                                   |                        |                         | 0,00                                  |
| RAZEM:                                        | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                                  |

W pozycji grupa należności należy przypisać należności w stosunku do których dokonano odpisu aktualizującego na następujące kategorie w tym:

1. Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości
2. Należności od dłużników, którym oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości
3. Należności kwestionowane przez dłużników
4. Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności
5. Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności
6. Należności finansowe — zagrożone udzielenie pożyczki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 w Mosinie  
 ul. Sowiecka 75, 62-050 Mosina  
 tel/fax (61) 813-67-17  
 www.sp2mosina.edu.pl  
 sekretariat@sp2mosina.edu.pl

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

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

| Lp. | Tytuł utworzenia rezerwy | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Utworzenie  | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|-----|--------------------------|----------------------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------------------------|
| 1.  |                          |                                        |             |               |             |                                       |
| 2.  |                          |                                        |             |               |             |                                       |
| 3.  |                          |                                        |             |               |             |                                       |
| 4.  |                          |                                        |             |               |             |                                       |
|     | <b>RAZEM</b>             | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                           |

W zestawieniu nie wykazuje się rozliczeń międzyokresowych przyszłych świadczeń na rzecz pracowników ( w tym emerytalnych).

Wykazać należy rezerwy utworzone na przyszłe zobowiązania, o których mowa w ustawie o rachunkowości (np. na odszkodowania od toczących się postępowań przed sądami).

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(zobowiązania wg pozycji<br>bilansu) | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie<br>spłaty |                           |               |             |
|-----|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|
|     |                                                          | powyżej 1 roku do<br>3 lat                                                     | powyżej 3 lat do 5<br>lat | powyżej 5 lat | RAZEM       |
| 1.  | Kredyty i pożyczki                                       |                                                                                |                           |               | 0,00        |
| 2.  | Emisja obligacji                                         |                                                                                |                           |               | 0,00        |
| 3.  | Inne zobowiązania finansowe                              |                                                                                |                           |               | 0,00        |
| 4.  | Pozostałe zobowiązania<br>długoterminowe                 |                                                                                |                           |               | 0,00        |
|     | <b>RAZEM</b>                                             | <b>0,00</b>                                                                    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |

Zobowiązania długoterminowe, to zobowiązania o okresie spłaty powyżej 12 m-cy, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 w Morcinie  
 ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosina  
 tel/fax (61) 813-67-17  
 www.sp2mosina.edu.pl  
 sekretariat@sp2mosina.edu.pl

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

1.10. kwota 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

| Lp. | Przedmiot leasingu | Leasing finansowy |                                       | Leasing zwrotny  |                                       |
|-----|--------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------|---------------------------------------|
|     |                    | Kwota zobowiązań  | Stan na ostatni dzień roku obrotowego | Kwota zobowiązań | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
| 1.  |                    |                   |                                       |                  |                                       |
| 2.  |                    |                   |                                       |                  |                                       |
|     |                    |                   |                                       |                  |                                       |
|     |                    |                   |                                       |                  |                                       |
|     | <b>Razem</b>       |                   |                                       |                  |                                       |

Dane należy wykazać wyłącznie w przypadku zawarcia umowy na leasing finansowy lub zwrotny, w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Leasing taki występuje w przypadku, gdy przedmiot leasingu zalicza się do aktywów trwałych korzystającego a zawarta umowa zawiera co najmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust 4 pkt 1-7 ustawy o rachunkowości.

SKOŁA PODSTAWOWA NR 2 w Mosina  
ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosina  
tel/fax (61) 813-67-17  
www.sp2mosina.edu.pl  
sekretariat@sp2mosina.edu.pl

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| Lp. | Wyszczególnienie<br>zobowiązań | Kwota zobowiązań | Wyszczególnienie<br>(forma / charakter<br>zabezpieczeń) | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|
| 1.  |                                |                  |                                                         |                      |
| 2.  |                                |                  |                                                         |                      |
| 3.  |                                |                  |                                                         |                      |
| 4.  |                                |                  |                                                         |                      |
|     | Razem                          |                  |                                                         |                      |

Zabezpieczenie na majątku może występować w postaci m. in.

1. hipoteki,
2. przewłaszczenia,
3. zastawu rejestrowego,
4. weksla (w tym weksla in blanco),
5. gwarancji.

Rodzaj zobowiązań - np. kredyt bankowy.

Forma i charakter zabezpieczeń - np. weksel.

szkoła PODSTAWOWA NR 2 w Mosi  
ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosina  
tel/fax (61) 813-67-17  
www.sp2mosina.edu.pl  
sekretariat@sp2mosina.edu.pl

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

1.12. łączna kwota 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

| Lp. | Rodzaj zobowiązań warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|-----|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|
| 1.  |                               |                                |                                                           |                      |
| 2.  |                               |                                |                                                           |                      |
|     | RAZEM                         |                                |                                                           |                      |

Zobowiązania warunkowe, zgodnie z art. 3 ust 1 pkt 28 ustawy o rachunkowości, to obowiązki wykonania świadczeń, których powstanie uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. Może przybierać np formę gwarancji, poręczeń. Zobowiązania

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia: NIE DOTYCZY

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzykresowych) | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|-----|----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|
| 1.  |                                                    |                                        |                                       |
| 2.  |                                                    |                                        |                                       |
| 3.  |                                                    |                                        |                                       |
|     |                                                    |                                        |                                       |
|     |                                                    |                                        |                                       |
|     | <b>RAZEM czynne rozliczenia międzykresowe</b>      |                                        |                                       |
| 1.  |                                                    |                                        |                                       |
| 2.  |                                                    |                                        |                                       |
| 3.  |                                                    |                                        |                                       |
|     |                                                    |                                        |                                       |
|     |                                                    |                                        |                                       |
|     | <b>RAZEM bierne rozliczenia międzykresowe</b>      |                                        |                                       |

Czynne rozliczenia międzykresowe kosztów zgodnie z zapisami art. 31 ust 1 ustawy o rachunkowości dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych np. opłaconych z góry ubezpieczeń, prenumerat, nabytych obligacji.

Bierne rozliczenia międzykresowe (art. 39 ust 2 uor.) to prawdopodobne zobowiązania wynikające z:

- świadczeń wykonanych na rzecz jednostki, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny
- obowiązku wykonania świadczeń w przyszłych okresach sprawozdawczych, które można wyszacować w sposób wiarygodny.

W zestawieniu NIE WYKAZUJE się biernych rozliczeń międzyokresowych, na które utworzono rezerwę i wykazane zostały w tabeli 1.8.

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 w Morinie  
ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosina  
tel/fax (61) 813-67-17  
www.sp2mosina.edu.pl  
sekretariat@sp2mosina.edu.pl

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|-----|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1.  |                                                            |                                        |                                                                         |
| 2.  |                                                            |                                        |                                                                         |
|     |                                                            |                                        |                                                                         |
|     | RAZEM                                                      |                                        |                                                                         |

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)                                                                                           | Kwota               |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|     | <b>Świadczenia obowiązkowe:</b>                                                                                                                                    | <b>6 380 445,80</b> |
| 1.  | wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami                                                                                                                       | 5 593 045,48        |
| 2.  | premie, nagrody (w tym jubileuszowe)                                                                                                                               | 137 229,75          |
| 3.  | dotatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                     | 355 314,78          |
| 4.  | ekwiwalenty za niewykorzystany urlop                                                                                                                               | 32 799,55           |
| 5.  | odpisy ZFSS                                                                                                                                                        | 218 685,00          |
|     | świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach      | 15 509,99           |
| 6.  | koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych                                                                                                                    | 16 970,00           |
| 7.  | zapewnienie środków czystości)                                                                                                                                     | 10 891,25           |
| 8.  | inne świadczenia wynikające z przepisów prawa                                                                                                                      |                     |
| 9.  | <b>Razem</b>                                                                                                                                                       | <b>6 380 445,80</b> |
|     | <b>Świadczenia nieobowiązkowe:</b>                                                                                                                                 | <b>30 820,65</b>    |
|     | prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego ( w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń |                     |
| 1.  | mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika)                                                                     |                     |
| 2.  | dotatkowa opieka zdrowotna ( wydatki, którymi nie obciążono pracowników)                                                                                           |                     |
| 3.  | pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)                                                                                             |                     |
| 4.  | pokrycie kosztów szkoleń i studiów                                                                                                                                 | 30 820,65           |
| 5.  | inne                                                                                                                                                               |                     |
| 6.  | <b>Razem</b>                                                                                                                                                       | <b>30 820,65</b>    |

Świadczenia pracownicze dzielą się na obowiązkowe (wynikające z przepisów) i nieobowiązkowe.

Jednostki budżetowe nie wykazują w sprawozdaniu finansowym biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (takich jak np. odprawy emerytalne).

W zestawieniu należy wykazać świadczenia w kwocie wynikającej z ewidencji, zatem wartość wypłaconych świadczeń (kasowo), które można bezpośrednio przypisać świadczeniom pracowniczym.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

### 1.16. inne informacje

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na koniec roku |
|-----|------------------|---------------------|
| 1.  |                  |                     |
| 2.  |                  |                     |
| 3.  |                  |                     |
| 4.  |                  |                     |
| 5.  |                  |                     |
| 6.  |                  |                     |
| 7.  |                  |                     |
| 8.  |                  |                     |
| 9.  |                  |                     |

*W przypadku wystąpienia zdarzeń które mogą mieć wpływ na ocenę sytuacji finansowej jednostki nieuwjętych w bilansie i w wyżej opisanej części informacji dodatkowej, należy podać te informacje.*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

### 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Rodzaj zapasów dla których zastosowano | Stan odpisów na pierwszy dzień roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia          |                    | Stan odpisów na ostatni dzień roku |
|-----|----------------------------------------|------------------------------------------------|-------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------|
|     |                                        |                                                |             | Wykorzystanie zapasów | Rozwiązanie odpisu |                                    |
| 1.  |                                        |                                                |             |                       |                    |                                    |
| 2.  |                                        |                                                |             |                       |                    |                                    |
|     |                                        |                                                |             |                       |                    |                                    |
|     |                                        |                                                |             |                       |                    |                                    |
|     |                                        |                                                |             |                       |                    |                                    |
|     | Razem                                  |                                                |             |                       |                    |                                    |

Odpisy aktualizujące dokonywane są w sytuacji , gdy wartość godziwa zapasów jest różna od cen ewidencyjnych. Szczegółowe zasady księgowania odpisów aktualizujących w danej jednostce powinny być określone w przyjętej polityce rachunkowości. Odpisy aktualizujące zapasy ujmowane są w księgach rachunkowych jako pozostałe koszty operacyjne. Utworzony odpis aktualizujący koryguje w bilansie wartość bilansową zapasów. W powyższym zestawieniu należy wykazać wyłącznie dokonane w księgach rachunkowych odpisy aktualizujące.

szkoła PODSTAWOWA NR 2 w Mosinie  
ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosina  
tel/fax (61) 813-67-17  
www.sp2mosina.edu.pl  
sekretariat@sp2mosina.edu.pl

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : 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

| Lp. | Nazwa zadania inwestycyjnego | Koszt wytworzenia wg stanu na początek roku | Koszt wytworzenia w bieżącym roku |                                      |
|-----|------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
|     |                              |                                             | Ogółem                            | w tym<br>Rozwiązanie odpisu<br>Razem |
| 1.  |                              |                                             |                                   |                                      |
| 2.  |                              |                                             |                                   |                                      |
|     |                              |                                             |                                   |                                      |
|     |                              |                                             |                                   |                                      |
|     | Razem                        |                                             |                                   |                                      |

Dane należy przedstawić w tabeli, w której należy wypełnić odrębne pozycje dla każdego zadania inwestycyjnego.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie                      | Charakter zdarzenia | Kwota zdarzenia |
|-----|---------------------------------------|---------------------|-----------------|
|     | Przychody o charakterze nadzwyczajnym |                     |                 |
| 1.  |                                       |                     |                 |
| 2.  |                                       |                     |                 |
|     |                                       |                     |                 |
|     | Razem                                 |                     |                 |
|     | Koszty o charakterze nadzwyczajnym    |                     |                 |
| 1.  |                                       |                     |                 |
| 2.  |                                       |                     |                 |
|     |                                       |                     |                 |
|     | Razem                                 |                     |                 |

W związku z likwidacją kont 770 - zyski nadzwyczajne i 771 - straty nadzwyczajne i ewidencjonowaniu zdarzeń o charakterze nadzwyczajnych w ramach pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych, niezbędne jest wyszczególnienie tych zdarzeń w poniższym zestawieniu

Zyski nadzwyczajne — dodatnie skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, które wystąpiły poza działalnością operacyjną.

Straty nadzwyczajne — ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, które wystąpiły poza działalnością operacyjną.

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 w Mosinie  
ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosina  
tel/fax (61) 813-67-17  
[www.sp2mosina.edu.pl](http://www.sp2mosina.edu.pl)  
[sekretariat@sp2mosina.edu.pl](mailto:sekretariat@sp2mosina.edu.pl)

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY**

2.4 informacja 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 jednostek organizacyjnych Gminy Mosina*

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 w Morcinie  
ul. Sowiniecka 75, 62-050 Mosina  
tel/fax (61) 813-67-17  
www.sp2mosina.edu.pl  
sekretariat@sp2mosina.edu.pl

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

### 2.5. inne informacje

| Lp. | Wyszczególnienie            | Stan na koniec roku |
|-----|-----------------------------|---------------------|
|     | Istotne pozycje przychodów: |                     |
| 1.  |                             |                     |
| 2.  |                             |                     |
| 3.  |                             |                     |
|     |                             |                     |
|     | Istotne pozycje kosztów:    |                     |
| 1.  |                             |                     |
| 2.  |                             |                     |
| 3.  |                             |                     |

Należy podać dane dotyczące operacji, które nie zostały ujęte w przychodach lub kosztach wymienionych w rachunku zysków i strat, ani w części 2 niniejszej informacji, mogły mieć istotny wpływ na wynik finansowy jednostki.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : NIE DOTYCZY

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

| Wyszczególnienie                                              | Wartość |
|---------------------------------------------------------------|---------|
| Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:               |         |
| -                                                             |         |
| -                                                             |         |
| Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:          |         |
| -                                                             |         |
| -                                                             |         |
| Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym: |         |
| -                                                             |         |
| -                                                             |         |
| Informacje o poziomie zatrudnienia etaty                      |         |
|                                                               |         |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Hanna Stachowiak  
.....  
(główny księgowy)

04.05.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 2 w Morinie  
mgr Alicja Trybus  
.....  
(kierownik jednostki)