

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Arkadego Fiedlera w Czapurach ul. Poznańska 78 61-160 Poznań, ul. Poznańska 78 61-160 Czapury 61-160 Poznań, ul. Poznańska 78 61-160 Poznań, ul. Poznańska 78	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Mosina
Numer identyfikacyjny REGON 001226120		Wysłać bez pisma przewodniego 24DED1411950A1D3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	26 400,00	19 800,00	A Fundusz	-248 651,50	-344 151,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 214 716,86	3 779 048,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 400,00	19 800,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 463 368,36	-4 123 199,49
A.II.1 Środki trwałe	26 400,00	19 800,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 463 368,36	-4 123 199,49
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	26 400,00	19 800,00	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	283 599,21	379 059,12
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	283 599,21	379 059,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 306,26	4 126,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 848,00	52 587,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	121 423,44	180 756,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	118 473,80	124 451,91

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak
Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

2022-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

24DED1411950A1D3

Dyrektor Szkoły

Lidia Jadowska
Lidia Jadowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	2 028,78
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	8 547,71	15 108,09	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	8 547,71	15 108,09
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 547,71	15 108,09
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	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 547,71	15 108,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 547,71	15 108,09			
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

mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

2022-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

24DED1411950A1D3

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	34 947,71	34 908,09	Suma pasywów	34 947,71	34 908,09

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

2022-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Lidia Jadowska
mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główny Księgowy


mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-12
(rok, miesiąc, dzień)
24DED1411950A1D3

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Lidia Jadowska

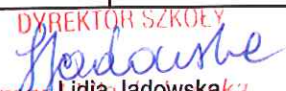
Lidia Jadowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Arkadego Fiedlera im. Arkadego Fiedlera w Czapurach ul. Poznańska 78 61-160 Poznań, ul. Poznańska 78 NIP 777-25-10-963 61-160 Czapury	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Mosina	
Numer identyfikacyjny REGON 001226120		Wysłać bez pisma przewodniego 45D5B323D55557A 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 348 789,29	3 214 716,86	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 418 476,53	4 028 340,96	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 418 476,53	4 028 340,96	
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)	2 552 548,96	3 464 009,36	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 552 046,77	3 463 368,36	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	502,19	641,00	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 214 716,86	3 779 048,46	

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak
Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2022-03-12
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska
Lidia Jadowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 463 368,36	-4 123 199,49
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 463 368,36	-4 123 199,49
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-248 651,50	-344 151,03

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2022-03-12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak
Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2022-03-12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska
mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Arkadego Fiedlera w Czapurach ul. Poznańska 78 61-160 Poznań Numer identyfikacyjny REGON 001226120	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Mosina Wysłać bez pisma przewodniego 4EA0CCDB53D1A433 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	531,00	63,00
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	531,00	63,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 487 633,45	4 142 389,00
B.I. Amortyzacja	6 600,00	6 600,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	252 503,58	393 736,71
B.III. Usługi obce	165 309,88	156 895,25
B.IV. Podatki i opłaty	12 066,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	2 283 542,48	2 734 325,25
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	762 056,00	848 009,89
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 555,51	821,90
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	2 000,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 487 102,45	-4 142 326,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	23 716,95	19 126,51
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	23 716,95	19 126,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2022-03-12
rok, miesiąc, dzień

Lidia Jadowska
kierownik jednostki

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)	-3 463 385,50	-4 123 199,49
G.	Przychody finansowe	17,14	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	17,14	0,00
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)	-3 463 368,36	-4 123 199,49
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 463 368,36	-4 123 199,49

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2022-03-12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska
mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2022-03-12
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Lidia Jadowska
mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa im. Arkadego Fiedlera w Czapurach SZKOŁA PODSTAWOWA ul. Poznańska 78 im. Arkadego Fiedlera w Czapurach 61-160 Poznań, ul. Poznańska 78 NIP: 61-10-963	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Burmistrz Gminy Mosina
Numer identyfikacyjny REGON 001226120		3C7224DCB9AC070B 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

2022.03.12
rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny księgowy

mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

2022.03.12

rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Lidia Jadowska
mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska

(kierownik jednostki)

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. NIP 777-25-10-963

1.1 nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Arkadego Fiedlera w Czapurach

1.2 siedziba jednostki

61-160 Czaury, Poznańska 78

1.3 adres jednostki

61-160 Czapury, Poznańska 78

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

8520Z Działalność wspierająca edukację

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01-2021-31.12.2021 r

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Okresy sprawozdania są elementem sprawozdań łączonych i bilansu skonsolidowanego dla Gminy Mosina

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Okresy sprawozdawcze są elementem sprawozdań łączonych i bilansu skonsolidowanego dla Gminy Mosina i są zgodne z okresami sprawzdawczymi, które zostały ustalone dla jednostek oświatowych. Zakładowy plan kont zapewnia sporządzenie sprawozdań z wykonania budżetu oraz sprawozdań finansowych: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu oraz informacji dodatkowej. Obroty na kontach przychodów, kosztów, funduszu zachowują zasadę czystości obrotów. Podstawą gospodarki finansowej jest uchwała budżetowa określająca roczny plan dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Dochody i wydatki klasyfikuje się według działów, rozdziałów i paragrafów w podziale na zadania. Środki trwale oraz wartości niematerialne umarza się lub amortyzuje metodą liniową. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach/ placówkach oświatowych, meble, dywany, pozostałe środki trwale i wartości niematerialne i prawne nieprzekraczające wartości ustalonej w przepisach podatku dochodowym od osób prawnych o wartości jednostkowej od 10 000,00 zł. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania środek trwały lub wartość niematerialną i prawną a jej zakończenie do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z ich wartością początkową, lub w którym środek trwały lub wartość niematerialna i prawna zostały przeznaczone do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzono ich niedobór. Przy dokonywaniu odpisów stosuje się następujące uproszczenia: przedmioty o wartości od 500,00 zł do 10 000,00 zł (włącznie) są objęte ewidencją ilościowo- wartościową i podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przedmioty poniżej 500,00 zł odpisywane są w koszty zużycia materiałów, nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Ewidencja kosztów odbywa się przy zastosowaniu zespołu kont "4". koszty według rodzajów i ich rozliczanie. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów. Zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Szkoła Podstawowa w Czapurach stosuje zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne: ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej, otrzymane w drodze darowizny - w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu według rocznych stawek amortyzacyjnych; dla oprogramowania komputerów i praw autorskich - nie więcej niż 50%, oznacza to, że amortyzuje się je nie krócej niż 2 lata. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od umniejszenia

5. inne informacje

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Lidia Jadłowska

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Sobczak

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Szkoła Podstawowa im. AF w Czaurach

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. *Arkadego Fiedlera*
w Czaurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-10-963

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
oświadczeniowy, 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
Wartość brutto na początek roku obrotowego	14 741,13		14 741,13
zwiększenia, w tym:	6 093,11	-	6 093,11
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie	6 093,11		6 093,11
3) przeniesienie wewnątrz			
zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przeniesienie wewnątrz			
4) inne			
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	20 834,24		20 834,24
Umorzenie na początek roku obrotowego	14 741,13		14 741,13
zwiększenia, w tym:	6 093,11	-	6 093,11
1) amortyzacja			
2) przeniesienie wewnątrz			
3) inne - amortyzacja 100%	6 093,11		6 093,11
zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego	20 834,24		20 834,24
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia			
zmniejszenia, w tym:			
1) wykorzystanie			
2) korekta odpisu			
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			
Wartość netto na początek roku obrotowego			
Wartość netto na koniec roku obrotowego			

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
w Czapurach

bilansu stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r. w Czapurach

Wyszczególnienie	Grundy (w tym: prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Konto 013				Konto 016			Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM
					Inne środki trwałe	Zbiory biblioteczne	Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					
wartość brutto na początek roku obrotowego			33 000,00		578 972,05	50 793,27							662 765,32
większenia, w tym:			-		81 900,25	119 858,14	-						201 758,39
aktualizacja wartości													-
nabywanie					81 900,25	119 858,14							201 758,39
przemieszczenie wewnętrzne													-
inne													-
inne - umarzone jednorazowo w 100%													-
zmniejszenia, w tym:					4 266,70	48 730,89	-						52 997,59
przebieg													-
likwidacja					4 266,70	48 730,89							52 997,59
przemieszczenie wewnętrzne													-
inne													-
inne - umarzone jednorazowo w 100%													-
wartość brutto na koniec okresu obrotowego			33 000,00		656 605,60	121 920,52	-						811 526,12
zmniejszenia, w tym:			6 600,00		578 972,05	50 793,27	-						636 365,32
większenia, w tym:			6 600,00		81 900,25	119 858,14	-						208 358,39
amortyzacja			6 600,00										6 600,00
przemieszczenie wewnętrzne													-
inne													-
inne - umarzone jednorazowo w 100%					81 900,25	119 858,14	-						201 758,39
zmniejszenia, w tym:					4 266,70	48 730,89	-						52 997,59
przebieg													-
likwidacja					4 266,70	48 730,89							52 997,59
przemieszczenie wewnętrzne													-
inne													-
inne - umarzone jednorazowo w 100%													-
zmniejszenia, w tym:			13 200,00		656 605,60	121 920,52	-						791 726,12
przebieg													-
większenia													-
zmniejszenia, w tym:													-
) wykorzystanie													-
) korekta odpisu													-
przebieg													-
wartość netto na początek roku obrotowego			26 400,00		-	-	-						26 400,00
wartość netto na koniec roku obrotowego			19 800,00		-	-	-						19 800,00

Łąca 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.

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

Lidia Jadowska

Elżbieta Sobczak

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
w Czapurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-10-963
numer tel./fax: 71 25 10 963 e-mail: szkolap@wp.pl

1.1.a) Odczytać tabelę należy zgodnie z wytycznymi dla kwadratów rzeczywistych i wartości ułamkowych (zob. załącznik nr 1).

Zmlana staný WNIP - 00 01.01. r. DO 31.12. r.

Wyszczególnienie	Licznice na uzyskiwanie programów komputerowych	Podstawa metodami alternatywnymi	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego			
1) zwiększenia, w tym:			
1) wartość	-	-	-
2) nabycie			
3) przeniesienia wewnętrzne			-
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja			-
3) przeniesienia wewnętrzne			-
4) inne			-
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego			-
Umożliwienie na początek roku obrotowego			
Zmniejszenia, w tym:			
1) amortyzacja	-	-	-
2) przeniesienia wewnętrzne			-
3) inne - amortyzacja 100%			-
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja			-
3) inne			-
Umorzenie na koniec roku obrotowego			-
Opisy aktualizujące na początek roku obrotowego			-
Zmniejszenia, w tym:			
1) wycofanie			-
2) korekta odpisu			-
Opisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			-
Wartość netto na początek roku obrotowego			-
Wartość netto na koniec roku obrotowego			-

Zmiana stanu rzeczonych aktywów brzoaych - OD 01.01 f. DO 31.12 f.

Wyszczególnienie	Gminy (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	konto 011			konto 012	konto 013	konto 014	konto 018	konto 019	konto 020	konto 025	konto 026
		Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczna maszyn	Brody transportu								
Wartość brutto na początek roku obrotowego	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	
Zmniejszenia, w tym:												
1) amortyzacja												
2) odpisy												
3) przeniesienia wewnętrzne												
4) inne												
5) inne - umniejsza jednorazowo w 100%												
Zmniejszenia, w tym:												
1) amortyzacja												
2) odpisy												
3) przeniesienia wewnętrzne												
4) inne												
5) inne - umniejsza jednorazowo w 100%												
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego												
Zmniejszenia, w tym:												
1) amortyzacja												
2) odpisy												
3) przeniesienia wewnętrzne												
4) inne												
5) inne - umniejsza jednorazowo w 100%												
Umniejszenia na koniec roku obrotowego												
Zwiększenia												
Zmniejszenia, w tym:												
1) wycofanie												
2) koniec obrotu												
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego												
Umniejszenia na koniec roku obrotowego												
Wartość netto na koniec roku obrotowego												

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
w Czapurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-10-963

Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Różnica wartości bilansowej i rynkowej
	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

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

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkałodego Fiedlera
w Ożepurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-10-963

Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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 początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
	Wartości niematerialne i prawne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
	Rzeczowe aktywa trwałe				
.1	Środki trwałe				
.2	Środki trwałe w budowie				
.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
V	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
V.1	- akcje i udziały				
V.2	- inne papiery wartościowe				
V.3	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
	Razem				

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. *Arkadego Fiedlera*
w Ożapurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-10-963

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
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
im. *Arkadego Fiedlera*
w Czapurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 76
NIP: 777-05 10 969

5. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

5. wartość niemortyzowanych 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		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
ierunty, w tym:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
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.

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
w Czapurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 7e
NIP 777-25-10-963

Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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
	Akcje	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
.1.									
.2.									
	Udziały								
.1.									
.2.									
	Dłużne papiery wartościowe								
.1.									
.2.									
	Inne papiery wartościowe								
.1.									
.2.									
	RAZEM:								

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

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
w Czapurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 79
NIP 777-25-10-993

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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)	
należności długoterminowe (A.III.)				
należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	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

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

- Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości
- Należności od dłużników, którym oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości
- Należności kwestionowane przez dłużników
- Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności
- Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności
- Należności finansowe — zagrożone udzielone pożyczki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
w Czepurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 76
NIP 777-25-10-963

Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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
.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
.						
.						
.						
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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).

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
w Ożądurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 73
NIP 777-25-10-963

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

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

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

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. *Arkadego Fiedlera*
w Oczapurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-10-963

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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	
		Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.					
	Razem				

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.

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma / charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
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
im. Aleksandra Flakiera
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
 61-160 Poznań, ul. Poznańska 75
 NIP 777-25-10-963

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 zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
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

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
w Czajurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 75

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

d.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.			
3.			
	RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
3.			
	RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		

Czynne rozliczenia międzyokresowe 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 międzyokresowe (art. 39 ust 2 uor.) to prawdopodobne zobowiązania wynikające z:

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

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Stanisława Friedlera
w Czapurach

51-160 Poznań, ul. Poznańska 7c

NIP 777-25410912

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

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkałegu Fiedlera
w Czepurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 73
01-160 Poznań, ul. Poznańska 73
77-25-10-563

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1.14. 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.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.			
	RAZEM		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

I.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
Świadczenia obowiązkowe:		
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	2 957 805,00
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	46 618,09
3.	dotatkowe wynagrodzenie roczne	167 948,57
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	20 320,05
5.	odpisy ZFSS	125 978,12
6.	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach	0,00
7.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych	4 496,00
8.	zapewnienie środków czystości)	0,00
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	3 400,00
	Razem	3 326 565,83
Świadczenia nieobowiązkowe:		
	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń	1 387,36
1.	mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika)	0,00
2.	dotatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	0,00
3.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	0,00
4.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	26 389,50
5.	inne	
6.	Razem	27 776,86

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. odpawy emerytalne).

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

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
w Czapurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 7d
NIP: 777-25419262

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

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

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

ii) **Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

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	Razem	
1.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
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
im. Arkaego Fiedlera
w Czapurach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 73

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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	Rozwiązanie odpisu	Razem
1.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.					
	Razem				

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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	nie dotyczy	nie dotyczy
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
Im. Arkausza Fiedora
w Czesławicach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 74

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
	Istotne pozycje przychodów:	nie dotyczy
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 :

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:	0
-	
-	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0
-	
-	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0
-	
-	
Informacje o poziomie zatrudnienia	
etaty	49,83

Główny Księgowy
Główny Księgowy

mgr Alicja Sobczak
mgr Alicja Sobczak

(główny księgowy)

Dyrektor Szkoły

Dyrektor Szkoły
mgr Lidia Hądzewska

(kierownik jednostki)

27.04.2020

(rok, miesiąc, dzień)