

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Arkadego Fiedlera w Czapurach ul. Poznańska 78 61-160 Czapury NIP 777 25-10-903	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Mosina Wysłać bez pisma przewodniego CF53A69D3131B134 
--	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	19 800,00	13 200,00	A Fundusz	-344 151,03	-416 828,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 779 048,46	4 182 944,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	19 800,00	13 200,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 123 199,49	-4 599 773,15
A.II.1 Środki trwałe	19 800,00	13 200,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 123 199,49	-4 599 773,15
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	19 800,00	13 200,00	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	379 059,12	741 664,33
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	379 059,12	741 664,33
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 126,48	18 046,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	52 587,00	47 099,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	180 756,86	209 253,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	124 451,91	153 419,94

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak
Elżbieta Sobczak

(główny księgowy)

2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

CF53A69D3131B134

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 028,78	2 208,98
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	15 108,09	311 635,89	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	15 108,09	311 635,89
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 108,09	311 635,89
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	57 320,00			
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	57 320,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 108,09	254 315,89			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 108,09	254 315,89			
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

Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

CF53A69D3131B134

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	34 908,09	324 835,89	Suma pasywów	34 908,09	324 835,89

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak
Elżbieta Sobczak

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

CF53A69D3131B134

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska
mgr Lidia Jadowska

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy


Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)
CF53A69D3131B134

DYREKTOR SZKOŁY


Lidia Jadowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa im. Arkadego Fiedlera w Czapurach ul. Poznańska 78 61-160 Czapury	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Burmistrz Gminy Mosina
Numer identyfikacyjny REGON 001226120 61-160 Poznań, ul. Poznańska 78 NIP 777-25-10-963	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego EDD8E075B26EACE3 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	63,00	162,00
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	63,00	162,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 142 389,00	4 624 082,21
B.I. Amortyzacja	6 600,00	6 600,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	393 736,71	290 540,97
B.III. Usługi obce	156 895,25	119 301,53
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	2 734 325,25	3 226 406,55
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	848 009,89	978 889,31
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	821,90	743,85
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 000,00	1 600,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 142 326,00	-4 623 920,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 126,51	24 226,33
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	19 126,51	24 226,33

Główny Księgowy
Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Szkoły
Lidia Jadowska
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-4 123 199,49	-4 599 693,88
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	79,27
H.I.	Odsetki	0,00	79,27
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 123 199,49	-4 599 773,15
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)	-4 123 199,49	-4 599 773,15

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak
Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska
Lidia Jadowska

Lidia Jadowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy


Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

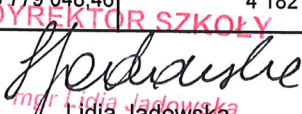


Lidia Jadowska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Im. Arkadego Fiedlera w Czapurach ul. Poznańska 78 61-160 Czapury Numer identyfikacyjny REGON: 001226120	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Mosina Wysłać bez pisma przewodniego 161E70C1FEF7FD34 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 214 716,86	3 779 048,46
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 028 340,96	4 527 949,74
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 028 340,96	4 527 949,74
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)	3 464 009,36	4 124 053,49
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 463 368,36	4 123 199,49
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	641,00	854,00
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)	3 779 048,46	4 182 944,71


Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień


Lidia Jadowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 123 199,49	-4 599 773,15
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 123 199,49	-4 599 773,15
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-344 151,03	-416 828,44

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak
Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska
mgr Lidia Jadowska
Lidia Jadowska
kierownik jednostki

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska
Lidia Jadowska
kierownik jednostki

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1.
- 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**
01.01.2022-31.12.2022 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)**

1. Szkoła Podstawowa im. Arkadego Fiedlera w Czapurach NIP: 7772510963, REGON 001226120: prowadzi rachunkowość według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. Przyjęte zasady stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania.
2. Dysponentem środków pieniężnych jest dyrektor Szkoły Podstawowej im. Arkadego Fiedlera w Czapurach. Odpowiedzialnym za prowadzenie ksiąg rachunkowych jest Główny księgowy.
3. Sprawozdania finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami Ustawy o Rachunkowości.
4. Zasady dokonywania odpisów amortyzacji:
- a) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się metodą liniową;
- b) amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w Ustawie o Podatku Dochodowym od osób prawnych;
- c) pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, środki powyżej 500,00 zł podlegają ewidencji wartościowej. Środki poniżej kwoty 500,00 zł podlegają ewidencji ilościowej. Materiały zakupione na potrzeby gospodarcze odpisuje się w koszty w momencie zakupu.

5. inne informacje

Stosuje się wzajemne rozliczenia należności, zobowiązań, przychodów i kosztów między jednostkami Gminy Mosina

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobnie przedstawienie stanów tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022. r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	20 834,24	-	20 834,24
Zwiększenia, w tym:	10 984,98	-	10 984,98
1) aktualizacja wartości	-	-	-
2) nabycie	10 984,98	-	10 984,98
3) przenieszenie wewnątrzne	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-
3) przenieszenie wewnątrzne	-	-	-
4) inne	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	31 819,22	-	31 819,22
Umorzenie na początek roku obrotowego	20 834,24	-	20 834,24
Zwiększenia, w tym:	10 984,98	-	10 984,98
1) amortyzacja	-	-	-
2) przenieszenie wewnątrzne	-	-	-
3) inne - amortyzacja 100%	10 984,98	-	10 984,98
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-
3) inne	-	-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego	31 819,22	-	31 819,22
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	-	-	-

Wyszczególnienie	konto 011				konto 013	konto 014	konto 016	konto 080	
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu				Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)
Wartość brutto na początek roku obrotowego			33 000,00		656 605,60	121 920,52			811 526,12
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	153 618,76	26 292,99	-	-	179 911,75
1) aktualizacja wartości									
2) nabycie					153 618,76	26 292,99			179 911,75
3) przeniesienie wewnątrzne									
4) inne									
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%									
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	2 583,00	13 121,10	-	-	15 704,10
1) sprzedaż									
2) likwidacja					2 583,00	13 121,10			15 704,10
3) przeniesienie wewnątrzne									
4) inne									
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%									
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	-	-	33 000,00	-	807 641,36	135 092,41	-	-	975 733,77
Umorzenie na początek roku obrotowego			13 200,00		656 605,60	121 920,52			791 726,12
Zwiększenia, w tym:	-	-	6 600,00	-	153 618,76	26 292,99	-	-	186 511,75
1) amortyzacja			6 600,00						6 600,00
2) przeniesienie wewnątrzne									
3) inne									
4) inne - umarzone jednorazowo w 100%					153 618,76	26 292,99			179 911,75
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	2 583,00	13 121,10	-	-	15 704,10
1) sprzedaż									
2) likwidacja					2 583,00	13 121,10			15 704,10
3) przeniesienie wewnątrzne									
4) inne									
5) inne - umarzone jednorazowo w 100%									
Umorzenie na koniec roku obrotowego	-	-	19 800,00	-	807 641,36	135 092,41	-	-	962 533,77
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	-	-	19 800,00	-	-	-	-	-	19 800,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	-	-	13 200,00	-	-	-	-	-	13 200,00

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

Przez przeniesienie 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.

Lidia Jadowska

Elżbieta Sobczak

61-160 Poznań, ul. Dąbrowska 78
NIP 777 25 10 00

[illegible]

Zmluva stane VNIP - OD 01.01.____ r. DO 31.12.____ r.

Wyszczególnienie	Ulożenie na użytkowanie programów komputerowych	Poszczególne niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego			-
Zwiększenia, w tym:	-		-
1) aktualizacja wartości			-
2) amortyzacja wewnętrzna			-
3) nabycie			-
4) inne - łącznie 100%			-
Zmniejszenia, w tym:	-		-
1) sprzedaż			-
2) likwidacja			-
3) przeniesienie wewnętrzne			-
4) inne			-
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego			-
Umorzenie na początek roku obrotowego	-		-
Zwiększenia, w tym:	-		-
1) amortyzacja			-
2) przeniesienie wewnętrzne			-
3) nabycie - łącznie 100%			-
Zmniejszenia, w tym:	-		-
1) sprzedaż			-
2) likwidacja			-
3) inne			-
Umorzenie na koniec roku obrotowego	-		-
Opisany aktualnie na początek roku obrotowego			-
Zwiększenia, w tym:			-
1) wdrożenie			-
2) aktualizacja			-
Opisany na koniec roku obrotowego			-
Wartość netto na początek roku obrotowego	-		-
Wartość netto na koniec roku obrotowego	-		-

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

[illegible]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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 (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Różnica wartości bilansowej i rynkowej
	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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 początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
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				
	Razem				

III. Dodatkowe

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.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.5. 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	
Grunt, w tym:	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.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia: Poznańska 78

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	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
1.1.									
1.2.									
2	Udziały								
2.1.									
2.2.									
3	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
	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:

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 udzielone pożyczki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. *Arktur* Fiedlera
W Czaporach
61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-10-963

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.						
3.						
4.						
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W zestawieniu nie wykazuje się rozliczeń międzykresowych 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 :

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
W Ciepłuchowie
61-161 Poznań, ul. Poznańska 78
tel. 77-25-10-963

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				0,00
4.	Pozostałe zobowiązania 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.

II. 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 byłoby 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	Kwota zobowiązań	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.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

SZKOŁA PODDOLNA
ul. Arkadego Fiedlera
64-600 w Czapurach
ul. Puławska 78
NIP 777-25-10-963

1.1.1. 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.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

USAROWA
im. Arkadego Fiedlera
w Czapurach

61-160 Poznań, ul. Poznańska 78

1.12. Nazwa 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 obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. Może przybierać np formę gwarancji, poręczeń. Zobowiązania

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-49-66

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		

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Józefa Piłsudskiego
W Czapurach

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

61-160 Poznań, ul. Piłsudskiego 19

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

4111 77-25-10-963

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
	Świadczenia obowiązkowe:	
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	3 539 717,86
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	34 340,10
3.	dotatkowe wynagrodzenie roczne	196 341,80
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	36 623,19
5.	odpisy ZFSS	149 807,14
	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach	640,00
6.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych	5 212,60
8.	zapewnienie środków czystości)	0,00
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	3 000,00
	Razem	3 965 682,69
	Świadczenia nieobowiązkowe:	
	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń	1 387,32
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
4.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	0,00
5.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	23 379,83
6.	inne	
	Razem	24 767,15

Świadczenia pracownicze dzieli 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.

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.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano	Stan odpisów na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmniejszenia			Stan odpisów na ostatni dzień roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie odpisu	Razem
1.	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
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
 w Czapurach

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
				Rozwiązanie odpisu
1.	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.

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Arkadego Fiedusza

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

61-160 Poznań, ul. Poznańska 78

NIP 777-25-10-963

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. Arkadego Fiedlera

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-10-963

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.

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-10-968

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	49,93

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)
05.04.2023

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska

Lidia Jadowska
kierownik jednostki