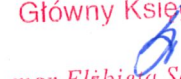


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ARKADEGO FIEDLERA W CZAPURACH ul. Poznańska 78 w Czapurach 61-160 Czapury NIP 777-224-00-93	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Burmistrz Gminy Mosina
Numer identyfikacyjny REGON 001226120	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 599B0752A7AA54C9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	13 200,00	6 600,00	A Fundusz	-416 828,44	-539 047,81
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 182 944,71	5 483 510,70
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	13 200,00	6 600,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 599 773,15	-6 022 558,51
A.II.1 Środki trwałe	13 200,00	6 600,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 599 773,15	-6 022 558,51
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	13 200,00	6 600,00	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	741 664,33	783 715,55
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	741 664,33	783 715,55
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 046,73	30 906,26
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	47 099,00	40 415,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	209 253,79	268 967,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	153 419,94	200 621,58

Główny Księgowy

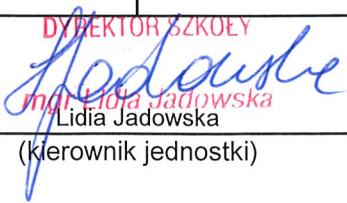

mgr Elżbieta Sobczak
Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

2024-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

599B0752A7AA54C9

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Lidia Jadowska
Lidia Jadowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 208,98	4 737,40
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	311 635,89	238 067,74	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	311 635,89	238 067,74
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	311 635,89	238 067,74
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	57 320,00	89 962,00			
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	57 320,00	89 962,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	254 315,89	148 105,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	254 315,89	148 105,74			
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)

SJO BeSTia

2024-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

599B0752A7AA54C9

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	324 835,89	244 667,74	Suma pasywów	324 835,89	244 667,74

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

599B0752A7AA54C9

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-10
(rok, miesiąc, dzień)
599B0752A7AA54C9

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ARKADEGO FIEDLERA W CZAPURACH ul. Poznańska 78 61-160 Czapury NIP 777-25-15-993 Numer identyfikacyjny REGON 001226120		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Burmistrz Gminy Mosina Wysłać bez pisma przewodniego E461A70DFB1F0443 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				162,00		215,00	
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				162,00		215,00	
B. Koszty działalności operacyjnej				4 624 082,21		6 125 661,64	
B.I. Amortyzacja				6 600,00		6 600,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii				290 540,97		470 920,99	
B.III. Usługi obce				119 301,53		261 752,56	
B.IV. Podatki i opłaty				0,00		0,00	
B.V. Wynagrodzenia				3 226 406,55		4 104 421,20	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				978 889,31		1 223 770,58	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				743,85		54 596,31	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				1 600,00		3 600,00	
B.X. Pozostałe obciążenia				0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-4 623 920,21		-6 125 446,64	
D. Pozostałe przychody operacyjne				24 226,33		102 888,13	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00		0,00	
D.II. Dotacje				0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne				24 226,33		102 888,13	
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00		0,00	

Główny Księgowy
Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2024-03-10
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Szkoły
Daria 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)	-4 599 693,88	-6 022 558,51
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	79,27	0,00
H.I.	Odsetki	79,27	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 599 773,15	-6 022 558,51
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)	-4 599 773,15	-6 022 558,51

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2024-03-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska

kierownik jednostki

Główny Księgowy

Elżbieta Sobczak
mgr Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2024-03-10

rok, miesiąc, dzień

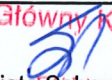
DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lidia Jadowska

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 31-12-2023 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Mosina Wysłać bez pisma przewodniego 120F70C5BA469BCE 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 779 048,46	4 182 944,71
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 527 949,74	5 902 001,14
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 527 949,74	5 902 001,14
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)	4 124 053,49	4 601 435,15
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 123 199,49	4 599 773,15
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	854,00	1 662,00
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)	4 182 944,71	5 483 510,70

Główny Księgowy

Elżbieta Sobczak
główny księgowy

2024-03-13
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 599 773,15	-6 022 558,51
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 599 773,15	-6 022 558,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-416 828,44	-539 047,81

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak
Elżbieta Sobczak

główny księgowy

2024-03-13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lidia Jadowska
Lidia Jadowska

Lidia Jadowska

kierownik jednostki

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak

główny księgowy

2024-03-13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Lidia Jadowska

Lidia Jadowska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ARKADEGO FIEDLERA W CZAPURACH <i>SZKOŁA PODSTAWOWA im. Arkadego Fiedlera w Czapurach 61-160 Poznań, ul. Poznańska 78 NIP 772-010-963</i>	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Burmistrz Gminy Mosina
Numer identyfikacyjny REGON 001226120	sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	120C690E75FCC4A3 

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
Elzbieta Sobczak
Elzbieta Sobczak
(główny księgowy)

2024.03.10
rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Lidia Jadowska
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

Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

2024.03.10
rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Lidia Jadowska
mgr Lidia Jadowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera**I. 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	01.01-2023-31.12.2023 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) amortyzacje 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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: Szkoła Podstawowa im. AF w Czaurach

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

81-160 Poznań, ul. Poznańska 18
81-160 Poznań, ul. Poznańska 18
Zmiana stanu WNIP - OP 01.01.2023 r. DO 31.12.2023. r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	31 819,22		31 819,22
Zwiększenia, w tym:	9 741,16	-	9 741,16
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie	9 741,16		9 741,16
3) przemieszczenie wewnętrzne	-		-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne			
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	41 560,38	-	41 560,38
Umorzenie na początek roku obrotowego	31 819,22		31 819,22
Zwiększenia, w tym:	9 741,16	-	9 741,16
1) amortyzacja			
2) przemieszczenie wewnętrzne			
3) inne - amortyzacja 100%	9 741,16		9 741,16
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego	41 560,38	-	41 560,38
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	-	-	-

61-160 Poznań ul. Poznańska 78
Wyszczególnienie 7-25-10-963

Im. Armandego Fiedlera

Grupy (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	konto 011				konto 013	konto 014	konto 016	konto 080	RAZEM
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Zbiory biblioteczne	Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	
Wartość brutto na początek roku obrotowego		33 000,00		807 641,36	135 092,41				975 733,77
Zwiększenia, w tym:				115 465,96	28 409,71				143 875,67
1) aktualizacja wartości									
2) nabycie									
3) przemieszczenie wewnętrzne				115 465,96	28 409,71				143 875,67
4) inne									
5) inne - umarżane jednorazowo w 100%									
Zmniejszenia, w tym:				14 549,75					14 549,75
1) sprzedaż									
2) likwidacja				14 549,75					14 549,75
3) przemieszczenie wewnętrzne									
4) inne									
5) inne - umarżane jednorazowo w 100%									
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego		33 000,00		908 557,57	163 502,12				1 105 059,69
Umorzenie na początek roku obrotowego		19 800,00		807 641,36	135 092,41				962 533,77
Zwiększenia, w tym:		6 600,00		115 465,96	28 409,71				150 475,67
1) amortyzacja		6 600,00							6 600,00
2) przemieszczenie wewnętrzne									
3) inne									
4) inne - umarżane jednorazowo w 100%									
Zmniejszenia, w tym:				115 465,96					143 875,67
1) sprzedaż				14 549,75					14 549,75
2) likwidacja									
3) przemieszczenie wewnętrzne				14 549,75					14 549,75
4) inne									
5) inne - umarżane jednorazowo w 100%									
Umorzenie na koniec roku obrotowego		26 400,00		908 557,57	163 502,12				1 098 459,69
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		13 200,00							13 200,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego		6 600,00							6 600,00

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

Przez 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 ST (011, 013, 014, 016) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

Lidia Jadowska

Elżbieta Sobczak

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arłanda Fiedlera
w Czaporach
61-150 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-10-963

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				

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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 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		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, 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
 w Czapurach
 51-160-2077
 NIP 777-25-10-963

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :
 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.									
4	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
4.2.									
	RAZEM:								

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

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. *Arkadiusza Friedlera*
61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP 777-25-10-963

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)	
Należności długoterminowe (A.II.)				
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
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :
 w Czajurach
 61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
 NIP 777-25-10-963

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 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 :

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkadego Fiedlera
w Czarnym Polanie ul. Poznańska 78
61-255-10-963

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

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Zobowiązania długoterminowe o pozostającym 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.

SZKOŁA PODSTAWOWA
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

61-160 Poznań, ul. Poznańska 78
NIP: 777-25-00000

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.

II. 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.

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.	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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

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:

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Adama Mickiewicza
w Czapurach
51-160 Pogoń
NIP 777-25-10-963

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. *Arkadego Fiedlera*
51-160 Poznań, ul. *Dziwna* 10-903

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:		
1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
Świadczenia obowiązkowe:		
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	4 473 422,75
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	96 715,47
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	225 247,80
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	15 105,20
5.	odpisy ZFSS	164 605,82
świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach		
6.		500,00
7.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych	4 763,50
8.	zapewnienie środków czystości)	0,00
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	2 650,00
	Razem	4 983 010,54
Świadczenia nieobowiązkowe:		
prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń		
1.		1 721,31
mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika)		
2.		0,00
dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)		
3.		0,00
pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)		
4.		0,00
pokrycie kosztów szkoleń i studiów		
5.		21 460,40
6.	inne	
	Razem	23 181,71

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. odpisy 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: *SZKOŁA PODSTAWOWA im. Adama Mickiewicza*

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

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.

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.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia : SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Arkaego Fiedlera

61-160 Późna
w Czaporach

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 0-963

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na początek roku	Koszt wytworzenia w bieżącym roku	
			Ogółem	w tym
			Rozwiązanie odpisu	Razem
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.

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. Armandu Fiedlera

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

63-400 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

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.

61-110 Dobutów
Dodatek do informacji 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	56,95

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Sobczak
mgr Elżbieta Sobczak

Elżbieta Sobczak
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)
12.03.2024

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lidia Jadowska
mgr Lidia Jadowska

Lidia Jadowska
kierownik jednostki