

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Szkoła Podstawowa im. Macieja Rataja w Małolicach

1.2 siedzibę jednostki

Małocice ul. Wojska Polskiego 76, 05-152 Czosnów

1.3 adres jednostki

Małocice ul. Wojska Polskiego 76, 05-152 Czosnów

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Celem szkoły jest działalność edukacyjno-wychowawcza.

Szkoła Podstawowa w Małolicach działa na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z 7 września 1991r o systemie oświaty.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie jednostkowe

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

Środki trwałe pochodzące z zakupu - według cen nabycia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie- według kosztów wytworzenia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe ujawnione - według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu – według wartości określonej w decyzji, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie – według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu – według cen nabycia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu – według wartości określonej w decyzji, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku – wycenia się według rzeczywistych cen zakupu

Należności - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązania – według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty.

Środki pieniężne na rachunkach - według wartości nominalnej.

Pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.

Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000,00 zł. podlegają umorzeniu za okres całego roku (odpowiednio do okresu używania), metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- inwentarz żywy,
- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł umarzane jednorazowo finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.

Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10.000,00 zł.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące.

Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono.

Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości, artykułów promocyjnych, akcesoriów komputerowych, a także materiałów służących do wykonywania bieżących napraw sprzętu – materiały te są odnoszone bezpośrednio w koszty po zakupie i nie dokonuje się korekty zapasów wartości nieużytych na dzień bilansowy.

Wartość należności aktualizuje się w przypadkach określonych w art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym,
- b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – **do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności**,
- d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
- e) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

Odписы aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.

W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia operacji przez bank, z usług którego korzysta jednostka.

Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Odsetek za zwłokę od należności stanowiących zaległości podatkowe nie nalicza się, jeżeli wysokość odsetek nie przekracza 3-krotności wartości opłaty pobieranej przez operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z 23 listopada 2012r.- Prawo pocztowe za polecenie przesyłki listowej.

Jednostki nie tworzą rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonują biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustala się na podstawie dokumentów posiadanych przez jednostkę potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów lub stanowiących podstawę naliczenia rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.

Wartość nieamortyzowanych, lub nie umarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów w tym umów leasingu, jednostki ustalają na podstawie zwartych umów albo w przypadku braku danych w tym zakresie wartość może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.

Kierując się zasadą istotności, jednostki mogą zastosować inne, zasady wyceny i uproszczenia bądź zrezygnować z uproszczeń pod warunkiem uzyskania wcześniej akceptacji Wójta Gminy.

5. Inne informacje

Brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

1.1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
I	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	Środki trwałe z tego:	2 881 770,72	0	49 986,00	0	49 986,00	0	0	0	0	2 931 756,72
1.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 767 825,69	0	40 986,00	0	49 986,00	0	0	0	0	2 817 811,69
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 644,45	0	0	0	0	0	0	0	0	14 644,45
1.4.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.	Inne środki trwałe	99 300,58	0	0	0	0	0	0	0	0	99 300,58
III	Pozostałe środki trwałe	372 544,59	188 998,01	0	0	188 998,91	0	10 104,50	0	10 104,50	551 439,00
1.1.	Środki trwałe w użytkowaniu	265 197,33	170 442,29	0	0	170 442,29	0	5 516,06	0	5 516,06	430 123,56
1.2.	Zbiory biblioteczne	105 998,55	14 202,62	0	0	14 202,62	0	4 588,44	0	4 588,44	115 612,73
1.3	Wartości niematerialne i prawne	1 348,71	4 354,00	0	0	4 354,00	0	0,00	0	0,00	5 702,71
RAZEM		3 254 315,31	188 998,91	49 986,00	0	238 984,91	0	10 104,50	0	10 104,50	3 483 195,72

1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Umorzenia z wyjątkiem kolumn IV,V,VI	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
I	II	II	IV	V	VI	VII	VII	IX	X	XI	XII	XIII
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Środki trwałe, z tego:	942 506,93	0,00	0,00	0,00	80 818,10	80 818,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 023 325,03
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.												

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Szkoła Podstawowa w Małolicach nie dysponuje takimi danymi.

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

Szkoła Podstawowa w Małolicach nie dysponuje takimi danymi.

1.3.1. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
I.	Wartości niematerialne i	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
I.	Długoterminowe aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	-	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Środki trwale nieamortyzowane przez jednostkę- używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Dystrybutor wody pitnej BASIC+ HC 667070183	1 019,00	0,00	1 019,00	0,00
2	Dystrybutor wody pitnej BASIC+ HC 667070037	1 019,00	0,00	1 019,00	0,00
	Razem	2 038,00	0,00	2 038,00	0,00

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

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1									
2.	Udziały:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1									
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Razem		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

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)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystane	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Należności długoterminowe				Rozwiązanie	
2.	Należności krótkoterminowe Z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nie tworzymy rezerw.

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

a) powyżej 1 roku do 3 lat

nie występują

b) powyżej 3 do 5 lat

nie występują

c) powyżej 5 lat

nie występują

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 zwrotnego.

Nie występują w szkole podstawowej w Małolicach.

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w szkole podstawowej w Małolicach.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1.	Weksle	0,00
2.	Hipoteka	0,00
3.	Zastaw	0,00
4.	Inne	0,00
Razem		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

Nie występują w szkole podstawowej w Małoticach.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00
3.	Zawarte lecz nie wyk.umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszcz.wierzycieli	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

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.

Szkoła Podstawowa w Małoticach nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Szkoła Podstawowa w Małoticach nie otrzymała gwarancji i poręczeń.

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w trakcie roku obrotowego	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 814 928,49
2.	Nagrody jubileuszowe	27 306,51
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Odpis na Zakładowy Fundusz Socjalny	70 393,74
5.	Inne świadczenia pracownicze ×	4 530,00
	Razem:	1 917 158,74

× Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży roboczej względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego, sfinansowanie obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

1.16. inne informacje

Brak

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie występują w szkole podstawowej w Małolicach.

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

Nie występują w szkole podstawowej w Małolicach.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

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

Nie wystąpiły koszty o charakterze incydentalnym.

Wystąpiły przychody o charakterze incydentalnym z tytułu odszkodowania za uszkodzone kamery monitoringu w budynku Szkoły Podstawowej w Małolicach – Ubezpieczyciel – InterRisk odszkodowanie w wysokości 1 906,50 zł.

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

2.5. inne informacje

W 2021r. ze względu na pandemię COVID-19 szkoła podstawowa w Małolicach otrzymała wsparcie finansowe w wysokości 60 000,00 zł. – na zakup pomocy dydaktycznych „Laboratoria Przyszłości” na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020 poz. 374 z późn.zm.)

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

brak
SKARBNIK GMINY
mgr Anna Piasecka

2022-03-29

WÓJT
Antoni Kozłowski

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)