

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.		
1.1	Nazwa jednostki	Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Głoskowie
1.2	Siedziba jednostki	Millenium 76, 05-503 Głosków
1.3	Adres jednostki	Millenium 76, 05-503 Głosków
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	działalność opiekuńcza, dydaktyczna i wychowawcza
2.	Okres sprawozdawczy	01.01.2022-31.12.2022
3.	Agregat? (Tak / Nie)	N

Sprawozdanie finansowe jednostkowe (dla Agregat N) Sprawozdanie finansowe zawierające dane łączne (dla Agregat T)

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:	Pole opisowe [3500 zn] Jednostka sama wpisuje
	Metoda amortyzacji [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty
	...	metoda liniowa
	Metody wyceny aktywów i pasywów: [Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	wyceniane wg cen nabycia
	...	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu

5.	Inne informacje [Możliwość dodania kilkunastu wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Lista wartości Słownik do pkt 1.5 Informacje dodatkowe	brak
	...	Lista wartości Słownik do pkt 1.5 Informacje dodatkowe	brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.							
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych						
	L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			
				Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne
			2.	3.	4.	5.	6.
	I.	Wartości niematerialne i prawne	3 590,00	0	5 327,90	0	0
	1.	Środki trwałe	19 340 483,68	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1	Grunty	0	0	0	0	0
	1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 157 097,16	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	52 125,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4	Środki transportu	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.5	Inne środki trwałe	131 261,38	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Środki trwałe placówek	0	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych							
Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
		8.	9.	10.	11.	12.	13.
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 917,90
1.	Środki trwałe	0,00	29 468,06	0,00	0,00	29 468,06	19 311 015,62
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 157 097,16
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 125,14
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	29 468,06	0,00	0,00	29 468,06	101 793,32
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	0

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+ 15+16+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
I.	Wartości niematerialne i prawne	3590,00	0	5 327,90	0	0	8 917,90	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	3 948 053,84	-	499 457,75	-	29 468,06	4 418 043,53	15 392 429,84	14 892 972,09
1.1	Grunty	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 796 062,76	0	490 745,72	0	0	4 286 808,48	15 361 034,40	14 870 288,68
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	24 229,22	0	5 212,51	0,00	0	29 441,73	27 895,92	22 683,41
1.4	Środki transportu	-	0	-	0	0	-	-	-
1.5	Inne środki trwałe	127 761,86	0	3 499,52	0	29 468,06	101 793,32	3 499,52	-

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:				
	Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
	1.1	Grunty			Brak danych
	1.1.1	w tym dobra kultury			Brak danych
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			Brak danych
	1.2.1	w tym dobra kultury			Brak danych
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			Brak danych
	1.3.1	w tym dobra kultury			Brak danych
	1.4	Środki transportu			Brak danych
	1.4.1	w tym dobra kultury			Brak danych
	1.5	Inne środki trwałe			Brak danych
	1.5.1	w tym dobra kultury			Brak danych

Kolumna 1

Kolumna 2

1.3.	Długoterminowe aktywa:		Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych	Dodatkowe informacje
	1	niefinansowe	0	Brak
	2	finansowe	0	Brak

1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0	Brak
------	--	---	------

Kolumna 1

Kolumna 2

1.5.	Wyszczególnienie	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
	Grunty	0	Brak
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	Brak
	Urządzenia techniczne i maszyny	0	Brak
	Środki transportu	0	Brak
	Inne środki trwałe	0	Brak

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

1.6.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
	Akcje i udziały	0	0	Brak
	Dłużne papiery wartościowe	0	0	Brak
	Inne	0	0	Brak

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

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)					
	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Należności krótkoterminowe	1,30	0,38	0	0,00	1,68
	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0

Kolumna 1

Kolumna 2

Kolumna 3

Kolumna 4

Kolumna 5

Kolumna 6

1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Rezerwy według celu utworzenia:		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Rezerwy na postępowania sądowe		0	0	0	0	0
	Inne	Brak	0	0	0	0	0

Kolumna 1

Audyt linii

1.9.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty		
	Okres spłaty:	Kwota	Dodatkowe informacje
	a) powyżej 1 roku do 3 lat	0	Brak
	b) powyżej 3 do 5 lat	0	Brak
	c) powyżej 5 lat	0	Brak

	Kolumna 1	Kolumna 2
1.10.	Informacja o kwocie 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	
	Zobowiązania:	Kwota
	z tytułu leasingu finansowego	0 Brak
	z tytułu leasingu zwrotnego	0 Brak

1.11.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)					
	Forma zabezpieczenia:		Kwota		w tym na aktywach	
			zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
	Kaucja		0	0	0	0
	Hipoteka		0	0	0	0
	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)		0	0	0	0
	Weksel		0	0	0	0
	Przewłaszczenie na zabezpieczenia		0	0	0	0
	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa		0	0	0	0
	Inne	Brak	0	0	0	0
	Łączna kwota:		0	0	0	0

		Kolumna 1	Kolumna 2
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		
	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
	Nieuznane roszczenia wierzycieli	Brak	0
	Udzielone gwarancje i poręczenia	Brak	0
	Inne	Brak	0
	Łączna kwota:		wyliczone

Kolumna 1		Kolumna 2	
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		Kwota
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
	[Możliwość dodania kilku wierszy dla unikalnych wartości ze słownika]	Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	0
	...	Lista wartości Słownik do pkt II. 1.13 RMK	0
	inne	Pole opisowe [3500 zn]	0
	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0
	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		0
	Pole opisowe		
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów :		0
równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0	
Inne	Pole opisowe [3500 zn]	0	

	Kolumna 1	Kolumna 2
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Dodatkowe informacje	
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		0 Brak

	Kolumna 1	Kolumna 2
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Wyszczególnienie	Kwota
	Odprawy emerytalne i rentowe	21 379,26
	Nagrody jubileuszowe	78 795,01
	Inne	§ 3020 282 341,48
	Kwota razem:	382 515,75

1.16.	Inne informacje	Brak
-------	-----------------	------

2.															
2.1.	<table><tr><td colspan="2">Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</td></tr><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>Materiały</td><td>0</td></tr><tr><td>Półprodukty i produkty w toku</td><td>0</td></tr><tr><td>Produkty gotowe</td><td>0</td></tr><tr><td>Towary</td><td>0</td></tr><tr><td>Kwota razem:</td><td>0</td></tr></table>	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		Wyszczególnienie	Kwota	Materiały	0	Półprodukty i produkty w toku	0	Produkty gotowe	0	Towary	0	Kwota razem:	0
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów															
Wyszczególnienie	Kwota														
Materiały	0														
Półprodukty i produkty w toku	0														
Produkty gotowe	0														
Towary	0														
Kwota razem:	0														

2.2.	<table><tr><td colspan="2">Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</td></tr><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</td><td>0</td></tr><tr><td>w tym:</td><td>0</td></tr><tr><td>odsetki</td><td>0</td></tr><tr><td>różnice kursowe</td><td>0</td></tr></table>	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Wyszczególnienie	Kwota	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0	w tym:	0	odsetki	0	różnice kursowe	0
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym													
Wyszczególnienie	Kwota												
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0												
w tym:	0												
odsetki	0												
różnice kursowe	0												

2.3.	Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Opis charakteru zdarzenia	
	Przychody		Kwota
	o nadzwyczajnej wartości	Brak	0
	które wystąpiły incydentalnie	Brak	0
	Koszty		Kwota
	o nadzwyczajnej wartości	Brak	0
	które wystąpiły incydentalnie	Brak	0

Kolumna 1

2.4.	<table><tr><td>Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</td><td>0</td></tr></table>	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0
Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0		

Kolumna 1

2.5.	<table><tr><td>Inne Informacje</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>Pole opisowe [7000 zn]</td><td>0</td></tr></table>	Inne Informacje	Kwota	Pole opisowe [7000 zn]	0
Inne Informacje	Kwota				
Pole opisowe [7000 zn]	0				

	Kolumna 1	Załącznik
3.	Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Brak
		Załącznik: [nazwa pliku]

Kolumna 1

Brak

.....

(rok,miesiąc, dzień)

[data podpisu z godziną]

[etykieta Rolii]

[Imię Nazwisko podpisującego]

.....

(rok,miesiąc, dzień)

[data podpisu z godziną]

[etykieta Rolii]

[Imię Nazwisko podpisującego]