

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Siedlcach <i>im. Henryka Sienkiewicza</i> Siedlce 29, 59-300 Lubin tel. 76 844 93 01, fax 76 844 93 41 NIP 692-23-67-657 REGON 004052732 59-300 Lubin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Lubin
Numer identyfikacyjny REGON 004052732		82A9EADED981E97A 

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Rubaszewska
(główny księgowy)

2021.03.23

rok mies. dzień

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Henryka Sienkiewicza
w Siedlcach

mgr Mariola Karwan

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Rubaszewska

(główny księgowy)

2021.03.23

rok mies. dzień

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Henryka Sienkiewicza
w Siedlcach

mgr Mariola Karwan

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. nazwa jednostki
Szkoła Podstawowa im. H. Sienkiewicza
- 1.2 siedziba jednostki
Szkoła Podstawowa im. H. Sienkiewicza
- 1.3 adres jednostki
Siedlce 29 59-300 Lubin
- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
działalność oświatowa
2. okres objęty sprawozdaniem
01.01.2020-31.12.2020
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
nie dotyczy
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe pochodzące z zakupu wyceniane są według cen nabycia. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji organu wyceniane są według kosztu historycznego. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe przekazane na podstawie spadku lub darowizny wyceniane są według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość.
Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 7000,00 podlegają umorzeniu w cyklach miesięcznych, metodą liniową z wyjątkiem książek i zbiorów bibliotecznych, pomocy dydaktycznych, mebli, dywanów, które są umarzane w miesiącu przyjęcia do użytkowania - jednorazowo spisane na koszty. Artykuły spożywcze zakupione na potrzeby stołówki szkolnej podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO. Jednostka nie ustala aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 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 Zmiany wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	18 806,07	0	0	0	0	0	0	0	0	18 806,07
II.	Środki trwałe, z tego:	3 397 232,28	869 027,35	0	0	869 027,35		31 736,67	0	31 736,67	4 234 522,96
grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 617 107,55	0	0	0	0	0	0	0	0	2 617 107,55
grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 517,87	751 922,43	0,00	0,00	751 922,43	0	0	0	0	804 440,30
grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	283 553,02	27 815,12	0	0	27 815,12	0	31 359,14	0	31 359,14	280 009,00
grupa 6	Urządzenia techniczne	91 456,89	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	91 456,89
grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	352 596,95	89 289,80	0	0	89 289,80	0	377,53	0	377,53	441 509,22

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

Lp.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	18 806,07	0	0	0	0	0	0	0	0	18 806,07
II.	Środki trwałe, z tego:	1 648 990,79	117 104,92	0	77 873,48	194 978,40	0	31 736,67	0	31 736,67	1 812 232,52
grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	952 307,98	0	0	65 427,69	65 427,69	0	0	0	0	1 017 735,67
grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 727,94	0	0	6 012,47	6 012,47	0	0	0	0	13 740,41
grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	281 874,90	27 815,12	0	447,50	28 262,62	0	31 359,14	0	31 359,14	278 778,38
grupa 6	Urządzenia techniczne	57 248,98	0	0	5 081,77	5 081,77	0	0,00	0	0,00	62 330,75
grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	349 830,99	89 289,80	0	904,05	90 193,85	0	377,53	0	377,53	439 647,31

- 1.2 aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
jednostka nie posiada takich informacji
- 1.3 kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
nie dotyczy

1.3.1 Kwoty dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne				
II.	Strodk trwale, z tego"				
grupa ...					
grupa ...					

1.3.2 Kwoty dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Długoterminowa aktywa finansowe, z tego:				
1.1	Akcje i udziały				
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	Inne				

- 1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie
nie dotyczy

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku

- 1.5 wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów z tytułu umów leasingu
nie dotyczy

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.					
2.					

- 1.6 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
nie dotyczy

lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje:								
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									

- 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 zagożonych)
nie dotyczy

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanów odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	krótkoterminowe, z tego:					
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych					
2.4	Pozostałe należności					

- 1.8 dane o stanie rezer według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
nie dotyczy

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

a) powyżej 1 roku do 3 lat

nie dotyczy

stan na początek roku	stan na koniec roku

b) powyżej 3 do 5 lat

nie dotyczy

stan na początek roku	stan na koniec roku

c) powyżej 5 lat

nie dotyczy

stan na początek roku	stan na koniec roku

- 1.10 kwotę w zobowiązaniach 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 dotyczy

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

nie dotyczy

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Weksle								
Hipoteka								
Zastaw, w tym zastaw skarbowy								
Inne								
Ogółem								

- 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

nie dotyczy

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek okresu	stan na koniec okresu	stan na początek okresu	stan na koniec okresu	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	stan na początek okresu	stan na koniec okresu
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia								
2.	Kaucje i wadia								
3.	Indos weksli								
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy								
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli								
6.	Inne								
7.	Ogółem								

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

nie dotyczy

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

1.15 kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

11175,66

1.16 inne informacje

zbiory biblioteczne brutto 40727,08; umorzenie zbiorów bibliotecznych 40727,08

2.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

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

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			
środki trwałe w budowie			

2.3

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:	0	94 107,87
1.1 o nadzwyczajnej wartości		
1.2 które wystąpiły incydentalnie	0	94 107,87
2. Koszty, z tego:	0	755,59
2.1 o nadzwyczajnej wartości		
2.2 które wystąpiły incydentalnie	0	755,59

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

nie dotyczy

2.5 inne informacje

nie dotyczy

Inne niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji

3 majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Jolanta
Elżbieta
Rubaszewsk
a

Elektronicznie
podpisany przez
Jolanta Elżbieta
Rubaszewska
Data: 2021.03.23
09:47:31 +01'00'

Mariola
Bożena
Karwan

Elektronicznie
podpisany przez
Mariola Bożena
Karwan
Data: 2021.03.23
09:50:44 +01'00'