

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. M. Konopnickiej

1.2 Siedziba jednostki

Krzemieniewice

1.3 Adres Jednostki

Krzemieniewice 59, 97-350 Gorzkowice

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01-01-2019 – 31-12-2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne *

sprawozdanie jednostkowe

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

1. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów.

1) Wartości niematerialne i prawne:

- a) ujmuje się w ewidencji według ceny nabycia - w przypadku kupna,
- b) ujmuje się w ewidencji według podanych wartości umieszczonych w protokołach przekazania lub wartości rynkowej podanych przez komisję jednostki budżetowej w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeśli stosowna umowa lub protokół przekazania wskazuje bardzo niską wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną przez komisję wyceniającą otrzymany środek,
- c) w bilansie wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia,
- d) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej przekraczającej 10.000 zł umarza się i amortyzuje w wysokości:
 - od licencji na programy komputerowe i od praw autorskich -50%
 - od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20%w stosunku rocznym, a umorzenie i amortyzację nalicza się jednorazowo za okres całego roku.
- e) wartości niematerialne o wartości do 10.000 zł umarza się jednorazowo odpisując 100% ich wartości w miesiącu oddania ich do używania.

2) Rzeczowe aktywa trwałe :

- a) środki trwałe,
- b) pozostałe środki trwałe,
- c) zbiory biblioteczne,
- d) środki trwałe w budowie (inwestycje).

3) Środki trwałe:

- a) ujmuje się w ewidencji według ceny nabycia - w przypadku kupna,
- b) ujmuje się w ewidencji według podanych wartości umieszczonych w protokołach przekazania lub wartości rynkowej podanych przez komisję jednostki budżetowej w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeśli stosowna umowa lub protokół przekazania wskazuje bardzo niską wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną przez komisję wyceniającą otrzymany środek,

- c) w bilansie środki trwałe wykazuje się w wartości stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia,
- d) W przypadku zakupu komputera lub laptopa wraz z oprogramowaniem –wartość oprogramowania integralnie związanego z konkretnym urządzeniem zwiększa jego wartość.
- e) Środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej 10.000 zł umarza się i amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, jednorazowo za okres całego roku.
- 4) **Środki trwałe w budowie (inwestycje)** – wyceniane są w cenie nabycia wszystkich zużytych do ich wytworzenia rzeczowych składników majątku, usług obcych.
- 5) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000 zł.
- 6) Ulepszenie lub remont środka trwałego – środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację, w danym roku podatkowym przekracza 10.000 zł i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania. Wzrost wartości użytkowej mierzony jest w szczególności okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych za pomocą ulepszonych środków trwałych i kosztami ich eksploatacji. W przypadku gdy ulepszenie łączy się z koniecznością nabycia części składowych lub peryferyjnych, ich wartość powiększa wartość początkową środka trwałego, o ile jednostkowa cena nabycia przekracza 10.000 zł.
- 7) Ewidencje analityczną prowadzi się według poszczególnych grup środków, określonych w przepisach dotyczących klasyfikacji środków trwałych(KŚT)
- 8) Należności – na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
Należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin płatności zaliczane są do należności krótkoterminowych.
Umorzenie należności (np. salda niewielkich należności), następuje na pisemny wniosek Dyrektora jednostki zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami w tym zakresie. Umorzone należności podlegają odpowiednio zaliczeniu do pozostałych kosztów operacyjnych lub finansowych.
- 9) Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjne i gospodarcze odpisuje się koszty w pełnej wysokości na dzień ich zakupu nie stosuje się do nich ewidencji ilościowo – wartościowej.
- 10) Zobowiązania na dzień bilansowy ewidencjonowane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- 11) Rozliczenia międzyokresowe kosztów – w odstępstwie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
2. **Ustalono prowadzenie ewidencji wyłącznie ilościowej dla środków trwałych o niskiej wartości początkowej, których cena nie przekracza 200,00 zł. wg ustalonego katalogu rzeczowego.**

5. Inne informacje (podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe)

Główny Księgowy
mgr Anna Duda-Łomowska

DYREKTOR
Administracji Placówek Osobistych
mgr Daniel Słowiak

Zmiana wartości umorzeń zbiorów bibliotecznych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Zbiory biblioteczne	7 016,71 zł	3 100,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	10 116,71 zł

OTÓWNY MIĘGOWY
mgr Agnieszka Jarnowska

DYREKTOR
Administracji Placem Oswojonych
mgr Daniel Stauik

Zmiana wartości początkowej zbiorów bibliotecznych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)				
1	Zbiory biblioteczne	7 016,71 zł	3 100,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 100,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	10 116,71 zł

Główny Księgowy
mgr Agnieszka Jarnawska

DYREKTOR
Administracji Państwowych
mgr Danieł Słonik

**Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń
Pomiędzy gminnymi jednostkami budżetowymi
Według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.**

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Szkoła Podstawowa im. M. Konopnickiej w Krzemieniewicach (nazwa jednostki budżetowej sporządzającej wykaz)		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTAKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnych charakterze		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (PLN) ¹	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1.	OPS w Gorzkowicach	Dożywianie dzieci – należności	2.356,00	2.2 Zrealizowane dochody budżetowe
2.	UG w Gorzkowicach	Woda – zobowiązania	273,99	1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe
3.	UG w Gorzkowicach	Ścieki - zobowiązania	1.166,40	1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Szkoła Podstawowa im. M. Konopnickiej w Krzemieniewicach (nazwa jednostki budżetowej sporządzającej wykaz)		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTAKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych z gminnymi jednostkami budżetowymi		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (PLN) ¹	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1.	OPS w Gorzkowicach	Dożywianie dzieci – przychody	2.356,00	A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych
2.	UG w Gorzkowicach	Woda – koszty	273,99	B.II Zużycie materiałów i energii
3.	UG w Gorzkowicach	Ścieki – koszty	1.166,40	B.III Usługi obce

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia (nazwa jednostki budżetowej sporządzającej wykaz)		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTAKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (PLN) ¹	Nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia

¹ dane wykazuje się w wartościach netto w złotych i groszach

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia (nazwa jednostki budżetowej sporządzającej wykaz)		
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTAKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: Rozliczeń z tytułu podatku VAT		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (PLN) ¹	Nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia

Główny Księgowy
mgr Agnieszka
Administ. ...
mgr Daniel Krowiec

(podpis i pieczęć kierownika lub głównego księgowego jednostki)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela nr 2.2

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
11	...			
12	...			
13	...			
14	...			
15	Ogółem	0	0	0

Jednostka nie posiada w roku obrotowym środków trwałych w budowie.

Główny Księgowy
mgr Agnieszka Tarnowska


DYREKTOR
Administracji Placówek Oświatowych
mgr Daniel Słowik


Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Tabela nr 2.1

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	...					0	0
11	...					0	0
12	...					0	0
13	Ogółem	0	0	0	0	0	0

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Janiukowska


DYREKTOR
Administracji Placem i Osłatowych

mgr Daniel Słowik


Nazwa i adres jednostki

2019

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

LP	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na :	Kwota (BRUTTO)
1	2	3
1	Ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	2.642,88 zł
2	Nagrody jubileuszowe	33.575,37 zł
3	Odprawy emerytalne i rentowe	15.768,00 zł
	Ogółem	51.986,25 zł

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Rutkiewicz

DYREKTOR
Administracji Państwowej

mgr Danuta Skarotk

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 1.14

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	Ogółem	0	0

Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji.

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Agnieszka Budzowska

DYREKTOR
Administracji Państwowych Zakładów
[Signature]
mgr Dariusz Słabicki

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tabela 1.13

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - razem	0	0
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	...		
14	...		
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0	0
16	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
17	...		
18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów - razem	0	0
24	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0	0

Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.

mgr Danuta...

DYREKTOR
Administrowanie...
mgr Daniel Słowiak

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


Tabela nr 1.12

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	Ogółem	0	0

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia.

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Włodarczyk


DYREKTOR
Administracji Placówek Oświatowych

mgr Daniel Słowik

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Tabela nr 1.11

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	Ogółem		0

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania na majątku jednostki.

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Wójcik


DYREKTOR
Administracji Placówek Oświatowych

mgr Daniel Stowik

Tabela nr 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	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi(leasing operacyjny), a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi(leasing operacyjny), a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu.

Główny Księgowy
mgr Agnieszka Kuczyńska

DYREKTOR
Administracji Placówek Oświatowych
mgr Daniel Słowik

Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty


Tabela nr 1.9

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

Główny księgowy

mgr Agnieszka

DYREKTOR
Administracji Placówek Oświatowych

mgr Daniel Słowik

Dane o stanie rezerw

Tabela nr 1.8

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	Ogółem	0	0	0	0	0	0

Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym.

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Pamińska

DYREKTOR

Administracji Państwowej Szkoły

mgr Daniel Stanik

Odpisy aktualizujące wartość należności


Tabela nr 1.7

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	...					0	0
11	Ogółem	0	0	0	0	0	0

Jednostka nie utworzyła odpisów aktualizujących należności.

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Janowska

Dyrektor
Administracji Szkoły

mgr Danuta Wójcik

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela Nr 1.6

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	...							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Jednostka nie posiada papierów wartościowych.

mgr Agnieszka Winiarska

DYREKTOR
Administracji Państwowej Oświatowych
mgr Daniel Słowik

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1				0
2				0
3				0
4				0
5				0
6				0
7				0
8				0
9				0
10	Ogółem	0	0	0	0

Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów.

Główny Księgowy
mgr Agnieszka Jurkiewicz

DYREKTOR
Administracji i Działania Oświatowych
mgr Daniel Słowiak

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela nr 1.4

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	Ogółem	0	0	0	0

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Główny księgowy
mgr Agnieszka Jarmowska

DYREKTOR
Administracji Szkoły
mgr Mariola Stasiuk

Nazwa i adres jednostki

2019

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

LP	Wyszczególnienie /grupa rodzajowa środków trwałych według KST	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne				
II.	Środki trwałe , z tego:				
Grupa					
Grupa					
	Ogółem aktywa niefinansowe				
III	Długoterminowe aktywa finansowe				
1.	Akcje i udziały				
2.	Papiery wartościowe długoterminowe				
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

Główny Księgowy
mgr Agnieszka [signature]

Dyrektor
Administracji i Pracy Organizacyjnej
mgr Daniel Stordyk [signature]

2019

Tabela 1.2


Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	środki trwałe w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

Główny Księgowy


mgr Agnieszka Karwowska


DYREKTOR
Administracji Państwowej Czwartaków

mgr Daniel Słowik

Zmiana wartości netto WNiP

Tabela nr 1.1.6

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	- zł	- zł
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3		- zł	- zł
10	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	- zł	- zł

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Tarnowska

Dyrektor
Administracji i Obsługi

mgr Daniel Starek

Zmiana wartości netto środków trwałych

Tabela nr 1.1.5

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Użytki gruntowe	- zł	- zł
2	Budynki lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	340 887,52 zł	326 916,02 zł
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	162 704,96 zł	157 620,43 zł
4	Kotły i maszyny energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne, urządzenia techniczne	15 018,30 zł	13 319,26 zł
5	Środki transportu	- zł	- zł
6	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieskasyfikowane	- zł	- zł
7	Wartość netto środków trwałych ogółem	518 610,78 zł	497 855,71 zł

Główny Księgowy
mgr Agnieszka Janowska

Dyrektor
Administracji
mgr Danuta Kozłowska

Tabela nr 1.1.3

Zmiana wartości umorzeń środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
1	Grunty rolne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	218 037,03 zł	- zł	- zł	13 971,50 zł	13 971,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	232 008,53 zł
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 676,24 zł	- zł	- zł	5 084,53 zł	5 084,53 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	45 760,77 zł
4	Kotły i maszyny energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne, urządzenia techniczne	41 549,34 zł	- zł	- zł	1 699,04 zł	1 699,04 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	43 248,38 zł
5	Środki transportu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
7	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	300 262,61 zł	- zł	- zł	20 755,07 zł	20 755,07 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	321 017,68 zł
8	Pozostałe środki trwałe	208 916,58 zł	19 910,00 zł	- zł	78 873,66 zł	98 783,66 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	268 248,57 zł

Główny Księgowy
mgr Agnieszka Trąbska
Administracja Oświatowa

Zmiana wartości początkowej WNIIP

Tabela nr 1.1.2

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2	...													
3	...													
4	...													
5	...													
6	...													
7	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	4 069,38 zł	- zł	- zł	- zł	10 915,02 zł	- zł	- zł	- zł	10 915,02 zł	- zł	- zł	4 069,38 zł	10 915,02 zł
8	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	4 069,38 zł	- zł	- zł	- zł	10 915,02 zł	- zł	- zł	- zł	10 915,02 zł	- zł	- zł	4 069,38 zł	10 915,02 zł

Główny Księgowy
mgr Agnieszka Jabłonna

CYSB S.A.
Administracja
mgr Agnieszka Jabłonna

Szkoła Podstawowa im. M. Konopnickiej w Krzemieniewicach

7	Narzędzia, przyrządy, i ruchomości wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
8	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	818 873,39 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	818 873,39 zł
9	Pozostałe środki trwałe	208 916,58 zł	19 910,00 zł	- zł	- zł	- zł	78 873,66 zł	98 783,66 zł	- zł	39 451,67 zł	- zł	39 451,67 zł	268 248,57 zł

(Miejscowość) Krzemieniewice
 (Data) 2023 r.
 (Podpis) [Podpis]
 (Firma) [Firma]

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Tabela nr 1.1.4

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia						Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)				
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)						
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego																- zł	
2																	- zł
3																	- zł
4																	- zł
5	...																	- zł
6	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	4 069,38 zł	- zł	- zł	- zł	10 915,02 zł	- zł	10 915,02 zł	10 915,02 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 069,38 zł	4 069,38 zł	4 069,38 zł	10 915,02 zł	
7	Wartość umorzenia wartości niematerialnych prawnych – ogółem	4 069,38 zł	- zł	- zł	- zł	10 915,02 zł	- zł	10 915,02 zł	10 915,02 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 069,38 zł	4 069,38 zł	4 069,38 zł	10 915,02 zł	

Główny Księgowy
mgr Agnieszka Janowska

Przewodnicząca
Administracji Szkoły
mgr Danieł Stornik