

INFORMACJA DODATKOWA

Ośrodek Szkół i Placówek Związkowych 02	
W. PŁYNĘŁO DNIA	25. 02. 2020
W. PŁYNĘŁO DNIA	
L. dz.	zł.
znak spr.	

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
Szkoła Podstawowa Nr 46
1.2 siedziba jednostki
Poznań, ul. Inowrocławska 19
1.3 adres jednostki
61-044 Poznań ul. Inowrocławska 19
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Szkoła Podstawowa Nr 46
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2019 - 31.12.2019
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Przedmioty o wartości od 500,00 do 10.000,00 zł (włącznie) są objęte ewidencją ilościowo-wartościową i podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu oddania ich do użytkowania. Przedmioty o wartości poniżej 500,00 zł odpisywane są w koszty materiałów i nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10.000,00 zł. umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową na koniec roku. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych, a amortyzację WNiP stosując stawkę 50%. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5. inne informacje

7

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46
im. Marii Dąbrowskiej
ul. Inowrocławska 19, tel. 876 85 20
61-044 POZNAN
NIP 782-14 30-946 REG 000239971

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2019 r. DO 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	40 092,72		40 092,72
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie			
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne			
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne			
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	40 092,72	0	40 092,72
Umorzenie na początek roku obrotowego	40 092,72		40 092,72
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
1) amortyzacja			
2) przemieszczenie wewnętrzne			
3) inne			
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego	40 092,72	0	40 092,72
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0
1) wykorzystanie			
2) korekta odpisu			
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na początek roku obrotowego			
Wartość netto na koniec roku obrotowego			

02

Wpłynęło
DNIA

Wpłynęło
DNIA

L. dz. _____
znak spr. _____

25. 02. 2020

02

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46
ul. Noworodawska 19, tel. 876 85 20
NIP 61-044 P.O.Z.N.A.N.
NIP 782-14-30-946 Reg. 000239971
Wyszczególnienie

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2019 r. DO 31.12.2019 r.

Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	3 808 916,43	28 637,02		554 987,30				6 823 540,75
Zwiększenia, w tym:	256 948,50	0	0	46 605,52	0	0	0	303 554,02
1) aktualizacja wartości								
2) nabycie	256 948,50			46 605,52				303 554,02
3) przemieszczenie wewnętrzne								
4) inne								
5) inne - umarżane jednorazowo								
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż								
2) likwidacja								
3) przemieszczenie wewnętrzne								
4) inne								
5) inne - umarżane jednorazowo								
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	4 065 864,93	28 637,02	0	601 592,82	0	0	0	7 127 094,77
Umrózenie na początek roku obrotowego	550 560,89	19 615,09		551 576,29				1 121 752,27
Zwiększenia, w tym:	77 473,91	601,80	0	48 713,45	0	0	0	126 789,16
1) amortyzacja	77 473,91	601,80		48 713,45				126 789,16
2) przemieszczenie wewnętrzne								
3) inne								
4) inne - umarżane jednorazowo								
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż								
2) likwidacja								
3) inne								
4) przemieszczenie wewnętrzne								
5) inne - umarżane jednorazowo								
Umrózenie na koniec roku obrotowego	628 034,80	20 216,89	0	600 289,74	0	0	0	1 248 541,43
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego								
Zwiększenia								
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1) wykorzystanie								
2) korekta odpisu								
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0	0	0	0	0	0	0	0
Wartość netto na początek roku obrotowego	3 258 355,54	9 021,93		3 411,01				5 701 788,48
Wartość netto na koniec roku obrotowego	3 437 830,13	8 420,13		1 303,08				5 878 553,34

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 ŚT (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

WYKONANO		06.03.2020		WYKONANO	
WYKONANO		06.03.2020		WYKONANO	
L. dz.		zad.		znak spr.	

Urząd Oświatowy
Szkoła i Placówka oświatowa 02

25. 02. 2020

WPLYNEŁO DZIA WPLYNEŁO DZIA

L. dz. _____ zał. _____
znak spr. _____

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

[illegible]

Urząd Ośl Szkoł i Placow wrocłowych 02	
WPLYNEŁO DNIA	25. 02. 2020
WPLYNEŁO DNIA	
z ul.	
znak spr.	

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
- akcje i udziały				
...				

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46
im. Marii Dąbrowskiej
ul Inowrocławska 19, tel 876 85 20
61-044 POZNAN
NIP 782-14-30-946 Reg 000239971

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	
Wartość (w zł)	

OŚWIADCZENIE Odz Szkoła Placówek Wychowawczych 02		
WPLYNEŁO DNIA	25. 02. 2020	WPLYNEŁO DNIA
L. dz. _____, znl. _____ znak spr. _____		

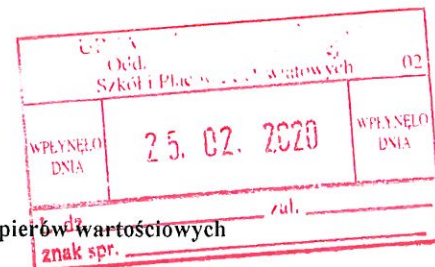
✓

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

OŚRODEK		02
Odz.		
Szkoła Placówek Szkolnych		
WPLYNEŁO DANIA	25. 02. 2020	WPLYNEŁO DANIA
L. dz. _____		zab. _____
znak spr. _____		

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
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:				



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
RAZEM:	0	0

III. 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 początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	
Należności długoterminowe (A.III.)				
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:				
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)				
- pozostałe należności (B.II.4)				
RAZEM:				

OKŁAD Szkół i Placówek Wychowawczych		02
WPLYŚNO DNIA	25. 02. 2020	WPLYŚNO DNIA
Lp. dz. _____ zalicz. _____ znak spr. _____		

Ośd. Szkoła Placówek wych. 02	
WPLYNEŁO DNIA	25. 02. 2020
Lp. dz. _____ z ul. _____	
WPLYNEŁO DNIA	

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2018	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2019
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi					
...					
...					
RAZEM					

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46
im. Marii Dąbrowskiej
ul. Inowrocławska 19, tel 876 85 20
61-044 POZNAN
NIP 762-14-30-946 Reg 000239971

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Ośrodek Szkół i Placówek Wzajemnych		02
WYJĘTO DNIA	25. 02. 2020	WYJĘTO DNIA
L. dz. _____ zał. _____		
Znak sp. _____		

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki				
Emisja obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
RAZEM				

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

CENA		02	
Ośd/ Szkoła Plac w... wiatowych			
WPLYNEŁO DNIA	25. 02. 2020		WPLYNEŁO DNIA
L. dz. _____		Zal. _____	

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

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46
im. Marii Dąbrowskiej
ul Inowrocławska 19, tel 876 85 20
61-044 POZNAŃ
NIP 782-14-30-946 Reg 000239971

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń _____ zł.

CECHOWANIE
Odcz
Szkół i Placówek oświatowych 02

WPLYNEŁO
DNIA 25. 02. 2020 WPLYNEŁO
DNIA

Lp. dz.
znak spr. _____

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
RAZEM, w tym:			
Hipoteka			
Zastaw, w tym:			
- rejestrowy			
Weksle, w tym:			
- in blanco			X

4

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

61-044 POZNAŃ

NIP 782-14-30-946 Reg. 000239971

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

Uczelniana Kasa
Ośd.
Szkół i Placówek oświatowych 02

WPLYNEŁO
DNIA 25. 02. 2020 WPLYNEŁO
DNIA

znak spr. _____ zał. _____

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
RAZEM			

WPLYŚNO DNIA		25. 02. 2020		WPLYŚNO DNIA	
L. dz. _____		zał. _____		_____	
znak spr. _____		_____		_____	

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		
...		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
VAT do rozliczenia w następnym okresie rozliczeniowym	143,45	
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		
...		



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Szkoła Podstawowa Nr 46 im. Marii Dąbrowskiej		
Oddział: Szkoła Podstawowa w/wiatowych 02		
WPLYNEŁO DNIA	25. 02. 2020	WPLYNEŁO DNIA
L. do: _____ /zab. _____		
Inak spr. _____		

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
RAZEM		

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46
im. Marii Dąbrowskiej
ul. Inowrocławska 19, tel. 876 85 20
61-044 POZNAN
NIP 762-14-30-000, REG. 142230971

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
nagrody jubileuszowe	28 143,39

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46 im. Marii Dąbrowskiej ul. Inowrocławska 19, tel. 876 85 20 61-044 POZNAN		02
WPLYNEŁO DNIA	25. 02. 2020	WPLYNEŁO DNIA
L. dz. _____ zalicz. _____ znak spr. _____		

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46
im. Marii Dąbrowskiej
ul. Inowrocławska 19, tel. 876 85 20
61-044 POZNAŃ

NIP 762-14-30-846 Reg. 000239971

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Środki zgromadzone na rachunku VAT	
Inne należności:	
- ...	
- ...	
Należności długoterminowe:	
- ...	
- ...	

Ośrodek Szkół i Placówek oświatowych 02		
WPLYNEŁO DNIA	25. 02. 2020	WPLYNEŁO DNIA
L. dz. _____ zał. _____ znak spr. _____		

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46
im. Marii Dąbrowskiej
ul. Inowrocławska 19, tel. 876 85 20
61-044 POZNAN
NIP 782-14-30-946 Reg. 000239971

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	

URZĄD Ośd. Szkoł i Placówek oświatowych 02		
WPLYNEŁO DNIA	25. 02. 2020	WPLYNEŁO DNIA
L. dz. _____ zał. _____ znak spr. _____		

8

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46

im. Marii Dąbrowskiej

ul. Inowrocławska 19, tel. 876 85 20

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

NIP 782-14-30-946 Reg. 000239971

Ośrodek Szkół i Placówek Związkowych 02		
WPLYNEŁO DZIA	25. 02. 2020	WPLYNEŁO DZIA
L. dz. _____ zał. _____		
znak spr. _____		

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	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	
- odsetki	
- różnice kursowe	

4

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

Ośd. Szkoły i Placów w wiatowych 02	
WPLYNEŁO DNIA	25. 02. 2020 WPLYNEŁO DNIA
L. dz. _____ zali _____ znana spł.	

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

Wyszczególnienie	w 2018 r.	w 2019 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - odszkodowania		
2) pozostałe - darowizna (spadek)	32 361,64	1 080,00
3) ...		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - wartość strat		
2) losowe - zalanie - wartość strat		
3) ...		

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46
im. Marii Dąbrowskiej
ul. Inowrocławska 19, tel. 876 85 20
61-044 POZNAN

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Urząd Skarbowy		
Odz. Szkół i Placówek oświatowych 02		
WPLYNEŁO DNIA	25. 02. 2020	WPLYNEŁO DNIA
L. dz. _____ zał. _____		
znak spr. _____		

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46
im. Marii Dąbrowskiej
ul. Inowrocławska 19, tel. 876 85 20
61-044 POZNAN
NIP 782-14-30-946 Reg. 000239971

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	
- ...	
- ...	
- ...	
Istotne pozycje kosztów:	
- ...	
- ...	
- ...	

Urząd Gminy Miejskiej Poznań		
Ośrodek Szkół i Placówek Wychowawczych 02		
WPLYNEŁO DNIA	25. 02. 2020	WPLYNEŁO DNIA
L. dz. _____ zał. _____		
znak spr. _____		

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 46
im. Marii Dąbrowskiej
ul. Inowrocławska 19, tel. 876 85 20
61-044 POZNAŃ
NIP 782-14-30-946 Reg. 000239974

Ośrodek Szkół i Placówek Światowych 02	
WPLYNEŁO DZIA	25. 02. 2020
WPLYNEŁO DZIA	
L. dz. _____ z ul. _____	
Znak spf. _____	

II. Dodatkowe informacje 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:	
- ...	
- ...	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
- ...	
- ...	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
- ...	
- ...	
Informacje o poziomie zatrudnienia	
etaty	58,09

DYREKTOR SZKOŁY
Badowski
mgr Tadeusz Badowski
.....
(główny księgowy)

2020-02-24.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Badowski
mgr Tadeusz Badowski
.....
(kierownik jednostki)