

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64

im. Marii Konopnickiej

61-251 Poznań, os. Orła Białego 120

tel. 61 877 05 62

Regon 800245094, NIP 732-15-52-919

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
I.	
1.1 nazwa jednostki	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64	
1.2 siedziba jednostki	
1.3 adres jednostki	
OS.ORŁA BIAŁEGO 120 61-251 POZNAŃ	
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki	
NAUCZANIE NA POZIOMIE SZKOŁY PODSTAWOWEJ	
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
01.01.2019 - 31.12.2019	
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)	
SZKOŁA PROWADZI AMORTYZACJĘ LINIOWĄ ROCZNĄ. ZAKUPY POWYŻEJ 10.000 ZŁ PRZYJMOWANE SĄ DO EWIDENCJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH. POLITYKA RACHUNKOWOŚCI OPIERA SIĘ NA ROZPORZĄDZENIU MINISTRA FINANSÓW Z DNIA 13.09.2017R.	
5. inne informacje	

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Romualda Niemczal

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		52 695,88	52 695,88
Zwiększenia, w tym:	0,00	1 518,21	1 518,21
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie		1 518,21	1 518,21
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne			
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne			
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	0,00	54 214,09	54 214,09
Umorzenie na początek roku obrotowego		52 695,88	52 695,88
Zwiększenia, w tym:	0,00	1 518,21	1 518,21
1) amortyzacja		1 518,21	1 518,21
2) przemieszczenie wewnętrzne			
3) inne			
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	54 214,09	54 214,09
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie			
2) korekta odpisu			
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
 mgr Elżbieta Łudwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
 mgr Romualda Nizmezal

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Reg. 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	3 972 248,00	2 215 378,55	17 968,00	0,00	757 447,93	0,00	0,00	0,00	6 205 594,55
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	102 455,96	0,00	0,00	0,00	102 455,96
1) aktualizacja wartości									
2) nabycie					102 455,96				102 455,96
3) przemieszczenie wewnętrzne									
4) inne									
5) inne - umarzone jednorazowo									
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż									
2) likwidacja									
3) przemieszczenie wewnętrzne									
4) inne									
5) inne - umarzone jednorazowo									
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	3 972 248,00	2 215 378,55	17 968,00	0,00	859 903,89	0,00	0,00	0,00	6 308 050,51
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	1 174 920,18	2 368,00	0,00	757 447,93	0,00	0,00	0,00	1 934 736,11
Zwiększenia, w tym:	0,00	47 973,88	400,00	0,00	102 455,96	0,00	0,00	0,00	150 829,84
1) amortyzacja		47 973,88	400,00		102 455,96				150 829,84
2) przemieszczenie wewnętrzne									
3) inne									
4) inne - umarzone jednorazowo									
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż									
2) likwidacja									
3) inne									
4) przemieszczenie wewnętrzne									
5) inne - umarzone jednorazowo									
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	1 222 894,06	2 768,00	0,00	859 903,89	0,00	0,00	0,00	2 085 565,95
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego									
Zwiększenia									
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie									
2) korekta odpisu									
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	3 972 248,00	1 040 458,37	15 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 028 306,37
Wartość netto na koniec roku obrotowego	3 972 248,00	992 484,49	15 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 979 932,49

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.

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Romualda Niemczal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Romualda Niemczal

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				
...				

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Romualda Niemczal

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Konopnickiej
61-251 Poznań, os. Orła Białego 120
tel. 61 877 05 62
REGON 000245084, NIP 792-15-52-313

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :
1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Romualda Niemczal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

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:				

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Romualda Niemczal

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Konopnickiej
61-251 Poznań, os. Orła Białego 120
tel. 61 877 05 62
Regon 000245084, NIP 782-15-52-313

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	0	0
Udziały	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0
RAZEM:	0	0

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Romualda Niemczal

II. 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.)	0,00			0,00
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	0,00			0,00
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)	0,00			0,00
- pozostałe należności (B.II.4)	0,00			0,00
RAZEM:	0,00			0,00

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Kudzikowska

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Romualda Niemczal

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Konopnickiej
61-251 Poznań, os. Orła Białego 120
tel. 61 877 05 62
Regon 000245094, NIP 732-15-52-313

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					

Główny księgowy
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Romualda Niemczal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64

im. Marii Konopnickiej

61-251 Poznań, os. Orła Białego 120

tel. 61 877 05 62

Regon 000245084. NIP 732-15-52-313

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

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				

Główny księgowy

mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Romualda Niemczal

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64

im. Marii Konopnickiej

61-251 Poznań, os. Orla Białego 120

tel. 61 877 05 62

Regon 000245084. NIP 782-15-52-313

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

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	

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Romualda Niemczal

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Konopnickiej
61-251 Poznań, os. Orła Białego 120
tel. 61 877 05 62
Regon 000245084, NIP 732-15-52-313

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

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

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Romualda Niemczal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64

im. Marii Konopnickiej

61-251 Poznań, os. Orła Białego 120

tel. 61 877 05 62

Regon 000245094 NIP 792-15-52-313

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

Główny księgowy

mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Romualda Niemczal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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	6,52	0,82
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	6,52	0,82
...		

Główny księgowy

mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Romualda Niemczal

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Konopnickiej
61-251 Poznań, os. Orła Białego 120
tel. 61 877 05 62
Regon 000245034 NIP 732-15-52-313

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

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

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Romualda Niemczal

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Konopnickiej
61-251 Poznań, os. Orła Białego 120
tel. 61 877 05 62
Regon 000245034 NIP 722-15-52-813

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
NAGRODY JUBILEUSZOWE	47 231,00

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Romualda Niemczal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Konopnickiej
61-251 Poznań, os. Orła Białego 120
tel. 61 877 05 62
Regon 000245084, NIP 782-15-52-313

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

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Romualda Niemczal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Romualda Niemczal

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Kenonickiej
61-251 Poznań, os. Orła Białego 120
tel. 61 877 05 62
Regon 000245094, NIP 782-15-52-313

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Konopnickiej
61-251 Poznań, os. Orła Białego 120
tel. 61 877 05 62
Regon 000245084 NIP 782-15-52-313

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	0
- odsetki	
- różnice kursowe	

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Romualda Niemczal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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)		
3) ...		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - wartość strat		
2) losowe - zalanie - wartość strat		
3) ...		

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Romualda Niemczal

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Konopnickiej
61-251 Poznań, os. Orta Białego 120
tel. 61 877 05 62
Regon 000245034, NIP 782-15-52-313

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

Główny księgowy

mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Romualda Niemczal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Konopnickiej
61-251 Poznań, os. Orła Białego 120
tel. 61 877 05 62
Regon 000245034, NIP 702-15-62-313

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	0
- ...	0
- ...	0
- ...	0
Istotne pozycje kosztów:	0
- ...	0
- ...	0
- ...	0

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Elżbieta Ludwikowska

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Romualda Niemczal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 64
im. Marii Konopnickiej
61-251 Poznań, os. Orła Białego 120
tel. 61 877 05 62
Regon 000245054, NIP 732-15-62-313

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:	0
- ...	0
- ...	0
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0
- ...	0
- ...	0
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0
- ...	0
- ...	0
Informacje o poziomie zatrudnienia etaty	0
	79,55

Główny Księgowy
[Podpis]
mgr Ewelina Ludwikowska
(główny księgowy)

18-03-2020
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
[Podpis]
mgr Romualda Stępień
(kierownik jednostki)