

INFORMACJA DODATKOWA

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 9
im. dra Franciszka Witkowskiego
60-726 Poznań, ul. Łukaszczyka 9/13
tel./fax 61 866 33 65
Regon 000230616

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
Szkoła Podstawowa nr 9
1.2 siedziba jednostki
ul.Łukaszczyka 9/13,60-726 Poznań
1.3 adres jednostki
ul.Łukaszczyka 9/13,60-726 Poznań
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Działalność statutowa
2. wskazanie okresu objętego 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)
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wycenia się według cen nabycia umniejszone o odpisy amortyzacyjne
Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - wycenia się wg kosztów wytworzenia (wg cen nabycia)
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - wycenia się według cen nabycia
Należności i udzielone pożyczki - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
Zobowiązania - wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
Fundusz jednostki - wycenia się w wartości nominalnej
Amortyzacja - środki trwałe amortyzuje się metodą liniową
Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
• środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach / placówkach oświatowych, • meble i inne wyposażenie, • wartości niematerialne i prawne do 3.500 zł, • pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nieprzekraczające wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych ,
Nie umarza się gruntów.
5. inne informacje

W. 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2020 r. DO 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Nartość brutto na początek roku obrotowego	55 732,65	313,00	56 045,65
większenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
) aktualizacja wartości			
) nabycie			0,00
) przemieszczenie wewnętrzne			
) inne			
zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
) sprzedaż			
) likwidacja			0,00
) przemieszczenie wewnętrzne			
) inne			
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	55 732,65	313,00	56 045,65
Amortyzacja na początek roku obrotowego	55 732,65	313,00	56 045,65
większenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
) amortyzacja			0,00
) przemieszczenie wewnętrzne			
) inne			
zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
) sprzedaż			
) likwidacja			0,00
) inne			
morzenie na koniec roku obrotowego	55 732,65	313,00	56 045,65
dpsy aktualizujące na początek roku obrotowego			
większenia			
zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
wykorzystanie			
korekta odpisu			
dpsy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
artość netto na początek roku obrotowego			
artość netto na koniec roku obrotowego			

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 9 im. dr. Franciszka Wójcika 01-650 Warszawa, ul. Łukaszczyńska 13 tel./fax 61 866 33 65 Region 000230616		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		4 085 036,00	3 138 071,18	60 210,67		495 546,08				7 778 863,93
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	93 969,23	0,00	0,00	0,00	93 969,23
1) aktualizacja wartości										
2) nabycie						93 969,23				93 969,23
3) przemieszczenie wewnętrzne										0,00
4) inne										
5) inne - umarzane jednorazowo		0,00	0,00	0,00	0,00	49 269,05	0,00	0,00	0,00	49 269,05
Zmniejszenia, w tym:										
1) sprzedaż										
2) likwidacja						49 269,05				49 269,05
3) przemieszczenie wewnętrzne										0,00
4) inne										
5) inne - umarzane jednorazowo										
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego		4 085 036,00	3 138 071,18	60 210,67	0,00	540 246,26	0,00	0,00	0,00	7 823 564,11
Umorzenie na początek roku obrotowego			1 164 227,97	60 210,67		495 546,08				1 719 984,72
Zwiększenia, w tym:		0,00	93 111,53	0,00	0,00	93 969,23	0,00	0,00	0,00	187 080,76
1) amortyzacja			93 111,53							93 111,53
2) przemieszczenie wewnętrzne										0,00
3) inne										0,00
4) inne - umarzane jednorazowo						93 969,23				93 969,23
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	49 269,05	0,00	0,00	0,00	49 269,05
1) sprzedaż										
2) likwidacja										0,00
3) inne										0,00
4) przemieszczenie wewnętrzne										0,00
5) inne - umarzane jednorazowo						49 269,05				49 269,05
Umorzenie na koniec roku obrotowego		0,00	1 257 339,50	60 210,67	0,00	540 246,26	0,00	0,00	0,00	1 857 796,43
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		4 085 036,00	1 973 843,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 058 879,21
Wartość netto na koniec roku obrotowego		4 085 036,00	1 880 731,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 965 767,68

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.

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

Nie dotyczy

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				0
Środki trwałe				0
Środki trwałe w budowie				0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				0
- akcje i udziały				0
...				0

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

nie dotyczy

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:				

Nie dotyczy

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:		

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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 31.12.2019	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2020
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi					
Rezerwy na zobowiązania		10,63			10,63
...					
RAZEM		10,63			10,63

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:

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				

Nie dotyczy

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	

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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			

Nie dotyczy

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	0	0
...		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	3043,48	4032,63
...		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0
...		

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		

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
Nagrody jubileuszowe	42 392,00
Odprawy emerytalno rentowe	17 827,80
Odprawy pośmiertne	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Srodki zgromadzone na rachunku VAT	0
Inne należności:	0
- ...	0
- ...	0

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0
	0
	0

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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	

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	w 2019 r.	w 2020 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - uszkodzenie mienia -wandalizm - odszkodowania	0	0
2) pozostałe - darowizna (spadek)	7000	0
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - wartość strat	0	0
2) losowe - zalanie - wartość strat	0	0

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

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	
- ...	
- ...	
- ...	
Istotne pozycje kosztów:	
- ...	
- ...	
- ...	
Wydatki na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 w 2020 roku:	57 587,02
- zakup materiałów i wyposażenia	3 600,00
- zakup środków dydaktycznych	35 999,99
-wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	17 987,03

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	60,38

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Śródecka

(główny księgowy)

19 LUT. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

E. Napierała

mgr Ewelina Napierała

(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 9
im. dra Franciszka Witaszka
60-726 Poznań, ul. Łukaszczyka 9/13
tel./fax 61 866 33 65
Regon 000230616