

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
1. Szkoła Podstawowa nr 91 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Józefa Wybickiego	
1.1 nazwa jednostki	
60-393 Poznań ul. Promyk 4	
1.2 siedziba jednostki	
60-393 Poznań ul. Promyk 4	
1.3 adres jednostki	
60-393 Poznań ul. Promyk 4	
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki	
edukacja	
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
01.01.2021 - 31.12.2021	
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
5. inne informacje	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przysiężniuk
Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY
Eliks
mgr Sławomir Eliks

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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego		15535,49	15535,49
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
1) aktualizacja wartości			0
2) nabycie			0
3) przenieszenie wewnętrzne			0
4) inne	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:			0
1) sprzedaż			0
2) likwidacja			0
3) przenieszenie wewnętrzne			0
4) inne	0	15535,49	15535,49
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego			0
Umorzenie na początek roku obrotowego	0	0	0
Zwiększenia, w tym:			0
1) amortyzacja			0
2) przenieszenie wewnętrzne			0
3) inne	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:			0
1) sprzedaż			0
2) likwidacja			0
3) inne	0	15535,49	15535,49
Umorzenie na koniec roku obrotowego			0
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:			0
1) wykorzystanie			0
2) korekta odpisu			0
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na początek roku obrotowego		15535,49	15535,49
Wartość netto na koniec roku obrotowego		0	0

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 91
z Oddziałami Dwujęzycznymi
im. Józefa Wybickiego
60-393 Poznań, ul. Promyk 4
NIP 779246929 REGON 14733482

KLAWNA KSIEGOWA
Maria Przysiężnik

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Stanisław Eliks

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	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	4226600	1032875,59	507665,45		447899,62				6215040,66
Zwiększenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1) aktualizacja wartości									0
2) nabycie									0
3) przemieszczenie wewnętrzne									0
4) inne									0
5) inne - umarzane jednorazowo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:									0
1) sprzedaż									0
2) likwidacja									0
3) przemieszczenie wewnętrzne									0
4) inne									0
5) inne - umarzane jednorazowo	4226600	1032875,59	507665,45		447899,62	0	0	0	6215040,66
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego		603871,22	507665,45		447899,62				
Umorzenie na początek roku obrotowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zwiększenia, w tym:									0
1) amortyzacja									0
2) przemieszczenie wewnętrzne									0
3) inne									0
4) inne - umarzane jednorazowo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:									0
1) sprzedaż									0
2) likwidacja									0
3) inne									0
4) przemieszczenie wewnętrzne									0
5) inne - umarzane jednorazowo	0	603871,22	507665,45		447899,62	0	0	0	1559436,29
Umorzenie na koniec roku obrotowego									
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0								0
Zwiększenia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:									0
1) wykorzystanie									0
2) korekta odpisu									0
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wartość netto na początek roku obrotowego	4226600	429004,37	0	0	0	0	0	0	4655604,37
Wartość netto na koniec roku obrotowego	4226600	429004,37	0	0	0	0	0	0	4655604,37

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maria Przytycki

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Sławomir Eliks

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.

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Eliks

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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Fliks

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 91
z Oddziałami Dwujęzycznymi
60-393 Poznań, ul. Frontyk 1
NIP 7792469229 REGON 14781082

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Sławomir Eliks

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.5. wartość nieamortyzowanych 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:	0	0	0	0
z tytułu umów dzierżawy				0
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0	0	0	0
z tytułu umów leasingu				0
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0	0	0	0
z tytułu umów leasingu				0
Środki transportu, w tym:	0	0	0	0
z tytułu umów leasingu				0
Inne środki trwałe, w tym:	0	0	0	0
z tytułu umów leasingu				0
RAZEM:	0	0	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Sławomir Eliks

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Sławomir Eliks

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maria Przysiężnik

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Sławomir Eliks

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 31.12.2021
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi					
rezerwa podatku VAT		1 269,79			1 269,79
...					
RAZEM		1 269,79			1 269,79

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Eliks

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Przysiężniuk

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				0
Emisja obligacji				0
Inne zobowiązania finansowe				0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
RAZEM	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Sławomir Eliks

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	

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Sławomir Elik

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:	0	0	0
Hipoteka			
Zastaw, w tym:	0	0	0
- rejestrowy			
Weksle, w tym:	0	0	0
- in blanco			x

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Eliks

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	0	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
czuh
Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY
[signature]
mgr Sławomir Eliks

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		
...		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		
...		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Eliks

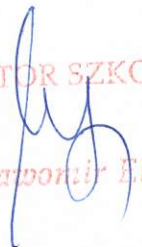
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Eliks

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
nagrody jubileuszowe	
odprawy emerytalno - rentowe	
ekwiwalent za urlop	
świadczenie stażysty	
Świadczenie na start	
Odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy	
Ekwiwalent za odzież roboczą	
Szkolenia pracownicze	
minimum sanitarne/odzież robocza	
fundusz zdrowia nauczycieli	
odprawy organizacyjne	
Odprawa pośmiertna	
Zwrot za okulary korekcyjne	0,00
Razem	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Eliks

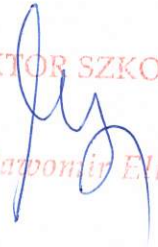
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Staronir Elik

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	

GLÓWNA KSIĘGOWA


Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Sławomir Eliks

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 91
z Oddziałami Dwujęzycznymi
60-393 Poznań, ul. Pionierów 1
NIP 7792469229 REGON 32732402

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	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Eliks

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	w 2020 r.	w 2021 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	0
1) losowe - pożar - odszkodowania		
2) pozostałe - darowizna (spadek)		
3) ...		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	0
1) losowe - pożar - wartość strat		
2) losowe - zalanie - wartość strat		
3) ...		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Marie Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Elik

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 91
z Oddziałami Dwujęzycznymi
60-393 Poznań, ul. Promyk 1
NIP 7792469229 REGON 30753082

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Przysiężniuk

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Eliks

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	0
zwolnienia ZUS	
Istotne pozycje kosztów:	0
- ...	
- ...	
Wydatki na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 w 2021 roku:	99406,17
- zakup środków ochrony osobistej	2000
- pomoce dydaktyczne	81900
- zakup usług	15506,17

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Przysiężnik
Maria Przysiężnik

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Sławomir Eliks
mgr Sławomir Eliks

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:	0
- ...	
- ...	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0
- ...	
- ...	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0
- ...	
- ...	
Informacje o poziomie zatrudnienia etaty	35,27

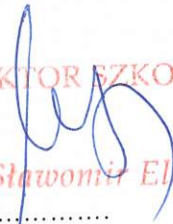
GLÓWNA KSIĘGOWA


Maria Przysiężnik

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Sławomir Eliks

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki

Rozliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych według stanu na 31.12.2021 roku

Wyszczególnienie	Nr poz.	Opis konta	Kwota
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1	Saldo konta 850 - ZFŚS - wykazane w pasywach Bilansu	34 853,41
Stan środków na koncie ZFŚS	2	Saldo konta 135 Rachunek bankowy środków ZFŚS - wykazane w aktywach Bilansu	643,41
Należności z tytułu pożyczek udzielonych z ZFŚS	3	Saldo konta 234 Rozrachunki z tytułu udzielonych pożyczek - wykazane w aktywach Bilansu	34 210,00
Inne rozliczenia dotyczące ZFŚS (np. podatek PIT)	4		
SPRAWDZENIE 1-2-3-4 - winno być "0"			0,00

Uwaga:Formula - nie zmieniać

W przypadku, gdy sprawdzenie nie = 0 - załączyć wyjaśnienie niezgodności

Główny Księgowy
podpis

Data 17.02.2022r

Dyrektor
podpis

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Sławomir Eliks

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maria Przysiężnik