

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
Szkoła Podstawowa im. K. Kamila Baczyńskiego
1.2 siedziba jednostki
ul. Sochaczewska3, 60-645 Poznań
1.3 adres jednostki
ul. Sochaczewska3, 60-645 Poznań
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Oświata i Wychowanie
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2021 - 31.12.2021
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)
Przedmioty o wartości od 500,00 zł do 10 000,00 zł (włącznie) są objęte ewidencją ilościowo-wartościową i podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu oddania ich do używania. 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 nicistotną wartość nie rozlicza się w czasie.
5. inne informacje

Główny księgowy
Małgorzata Knapka

DYREKTOR
Janusz Eufio

21.02.2022

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 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	13586,44	0	13586,44
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
1) aktualizacja wartości			0
2) nabycie			0
3) przemieszczenie wewnętrzne			0
4) inne			0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0
1) sprzedaż			0
2) likwidacja			0
3) przemieszczenie wewnętrzne			0
4) inne			0
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	13586,44	0	13586,44
Umorzenie na początek roku obrotowego	13586,44	0	13586,44
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
1) amortyzacja			0
2) przemieszczenie wewnętrzne			0
3) inne			0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0
1) sprzedaż			0
2) likwidacja			0
3) inne			0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	13586,44	0	13586,44
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0	0	0
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0
1) wykorzystanie			0
2) korekta odpisu			0
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na początek roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0

DYREKTOR
Jarosław Buko

Główny księgowy
Krzysztof Kozłowski

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	3236051	1507548,63	23819,03	0	572927,27	0	99900,03	0	5440245,96
Zwiększenia, w tym:	0	0	0	0	22953,93	0	0	0	22953,93
1) aktualizacja wartości									0
2) nabycie					22953,93				22953,93
3) przemieszczenie wewnętrzne									0
4) inne									0
5) inne - umarzone jednorazowo									0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż									0
2) likwidacja									0
3) przemieszczenie wewnętrzne									0
4) inne									0
5) inne - umarzone jednorazowo									0
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	3236051	1507548,63	23819,03	0	595881,2	0	99900,03	0	5463199,89
Umożnienie na początek roku obrotowego	0	430833,78	23819,03	0	572927,27	0	0	0	1027580,08
Zwiększenia, w tym:	0	37688,71	0	0	22953,93	0	0	0	60642,64
1) amortyzacja		37688,71							37688,71
2) przemieszczenie wewnętrzne									0
3) inne									0
4) inne - umarzone jednorazowo					22953,93				22953,93
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż									0
2) likwidacja									0
3) inne									0
4) przemieszczenie wewnętrzne									0
5) inne - umarzone jednorazowo									0
Umożnienie na koniec roku obrotowego	0	468522,49	23819,03	0	595881,2	0	0	0	1088222,72
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zwiększenia									0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	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	3236051	1076714,85	0	0	0	0	99900,03	0	4412665,88
Wartość netto na koniec roku obrotowego	3236051	1039026,14	0	0	0	0	99900,03	0	4374977,17

Główny Księgowy
Małgorzata Kuperała

Dyrektor
Jarosław Bako

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

Główny księgowy
Małgorzata Knapik

DYREKTOR
Jarosław Buko

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

Główny księgowy
Małgorzata Kaspera

DYREKTOR
Jarosław Duko

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

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

Główny księgowy
Małgorzata Lesperata

DYREKTOR
Jarosław Buko

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:	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

Główny księgowy
Małgorzata Wapierała

DYREKTOR
Jarosław Duko

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

Główny księgowy
Małgorzata Maciejewska

DYREKTOR
Jarosław Buko

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

Główny Księgowy
Marta N...

Dyrektor
Jarosław Buko

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według
celu ich utworzenia na początek
roku obrotowego,

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...					0
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi					0
Rezerwa na korektę roczną VAT naliczonego		383,73			383,73
...					0
RAZEM	0	383,73	0	0	383,73

Główny księgowy
Małgorzata Napierała



2.03.2022

DYREKTOR
Jarosław Burko



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

Główny księgowy
Małgorzata Majorska



DYREKTOR
Jarosław Buko



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
Małgorzata Wąpiorała

DYREKTOR
Jarosław Łuko

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

Główny księgowy
Małgorzata Kąpińska

DYREKTOR
Jarosław Eder

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

Główny księgowy
Magorzata Kaplerala

DYREKTOR
Jarosław

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		
...		

DYREKTOR
Jarosław Buko

Główny księgowy
Małgorzata Kienierala

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

~~Ordinary biology~~
~~Amos, or the tale of the~~

DYREKTOR
Jarosław Burski

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
nagrody jubileuszowe	57 135,00
odprawy emerytalno - rentowe	81 428,51
ekwiwalent za urlop	
świadczenie stażysty	
Świadczenie na start	
Odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy	
Ekwiwalent za odzież roboczą	
Szkolenia pracownicze	440,00
minimum sanitarne/odzież robocza	630,39
fundusz zdrowia nauczycieli	7 185,00
odprawy organizacyjne	
prawa pośmiertna	
Zwrot za okulary korekcyjne	
Razem	146 818,90

Główny księgowy
Małgorzata Kasperała

DYREKTOR
Jarosław Dudek

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

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

Główny księgowy
Małgorzata Kasperała

DYREKTOR
Jarosław Suko

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	

Główny księgowy
Małgorzata Napijarała

DYREKTOR
Jarosław Buko

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	0
- odsetki	
- różnice kursowe	

Główny księgowy
Małgorzata Napierała

DYREKTOR
Jarosław Duko

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) ...		

Główny księgowy
Małgorzata Kasperała

DYREKTOR
Jarosław...

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
Małgorzata Kasperała

DYREKTOR
Jarosław Buko

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:	61470,97
- zakup środków ochrony osobistej	
- pomoce dydaktyczne	61470,97
- zakup usług	

Główny księgowy
Małgorzata Kępczarska

DYREKTOR
Jarosław Boko

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	62

Główny księgowy
Małgorzata Napierała
.....
(główny księgowy)

2022-02-21
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Jarosław Buko
.....
(kierownik jednostki)