

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 1 W Jarosławiu im. Św. Kr. Jadwigi
1.2	siedzibę jednostki
	37-500 Jarosław, ul.3 Maja 30
1.3	adres jednostki
	37-500 Jarosław, ul.3 Maja 30
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła jest publiczną szkołą podstawową, w której cykl kształcenia trwa 8 lat. Organem prowadzącym jest Gmina Miejska Jarosław, z siedzibą w Jarosławiu ul. Rynek 1.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	rok 2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	sprawozdanie zawiera dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jarosławiu  
*mgr Olaf Pokrywka*

	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,01 zł – poniżej 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową</li> <li>9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> <li>– nie przekraczającej - zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>– w przedziale -zł - - zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową</li> <li>– w przedziale 0,01 zł –10 000zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ul> </li> <li>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody ; rozchody i przychody wycenia się wg.cen rzeczywistych nabycia. Nie obejmuje się gospodarka materiałową zakupów dotyczących środków czystości ,materiałów biurowych, drobnych narzędzi ,przyjęcie ich do użytkowania potwierdzają odpowiedni pracownicy.</li> </ol>
5.	inne informacje
	<p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>Pochodzące z darowizny wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej, którą stanowi wartość rynkowa z dnia nabycia (lub określona w umowie darowizny), ujawnione w toku inwentaryzacji według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku ich braku według wyceny eksperta, nieodpłatnie otrzymane od innej jednostki budżetowej według wartości określonej w dokumencie przekazania (dotychczasowa wartość początkowa i dotychczasowe umorzenie).</p> <p>Przyjmuje się ,że koszty usług (telefon, media) powstaje na przełomie roku budżetowego nie są istotne i nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz na wynik finansowy, korzysta się więc z uproszczenia określonego w art.4 ust.4 Ustawy o rachunkowości i księguje koszty w okresie w którym wystawiono fakturę.</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>- informacje wg. załącznika nr 2</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy



1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Urząd Miasta Jarosławia
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- wypełnia Urząd Miasta Jarosławia
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- wypełnia Urząd Miasta Jarosławia
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)
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.10.	kwotę 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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Miasta Jarosławia
1.12.	łącną kwotę 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
	- wypełnia Urząd Miasta Jarosławia
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Miasta Jarosławia
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31 grudnia pomiędzy jednostkami.

	MOPS Jarosław - żywienie uczniów- 16 777,00 PLN Pozycja ujęcia w rachunku zysków i strat A.VI Urząd Miasta Jarosławia-opłata za odpady 6230,40 PLN Pozycja ujęcia w rachunku zysków i strat B.IV	Pozycja ujęcia w zestawieniu zmian funduszu jednostki I.2.2. Pozycja ujęcia w zestawieniu zmian funduszu jednostki I.1.2.
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	- informacje wg. załącznika nr 8	
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	
	- informacje wg. załącznika nr 9	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	- informacje wg. załącznika nr 10	
2.4.	informację 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	
2.5.	inne informacje	
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – nie dotyczy	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,</li> <li>informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,</li> <li>zmiany w polityce rachunkowości,</li> <li>wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy),</li> <li>nie dotyczy-</li> </ul>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr inż. Wądalena Cisek - Skiba**

(główny księgowy)

**28.03.2023**

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jarosławiu**

**mgr Ołaf Potrywka**



## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	X
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	X
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	X
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

28.03.2023

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jarosławiu  
mgr Olaf Potrywka

Załącznik nr 2  
PKL1.1. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. ŚW. KRZYSZTOFA  
AKTYWA TRWAŁE (w zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości						Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przenieszczenie <sup>7</sup>			aktualizacja	zbycie	likwidacja, przekształcenia i prawa w użytkowania w p. własności	inne <sup>7</sup>	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (12+7+12)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (13-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	20 775,65		5 933,62		5 933,62			510,45		510,45	20 106,02	20 775,65	5 933,62	510,45	26 199,62	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:	4 820 271,12	0,00	199 031,18	0,00	199 031,18	0,00	0,00	0,00	0,00		5 019 302,30	2 037 388,09	113 525,08	0,00	2 150 911,17	2 762 885,83	2 868 391,73	
Grupa 0	Grupy	360 920,00		75 300,00		75 300,00						0,00	439 220,00			0,00	300 920,00	439 220,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	4 144 891,26		123 731,18		123 731,18						0,00	4 268 622,46	1 798 623,64	104 533,90	1 903 157,54	2 346 207,04	2 305 404,92	
Grupa 2	Obiekty historycznej i wojennej	28 815,00				0,00						0,00	39 815,00	1 990,78	995,38	2 086,14	37 824,24	36 828,86	
Grupa 3	Kiły i maszyny energetyczne					0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	198 516,02				0,00						0,00	198 516,02			198 516,02	0,00	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	11 527,78				0,00						0,00	11 527,78	11 527,78		11 527,78	0,00	0,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
Grupa 7	Środki transportu					0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, urządzenia i wyposażenie, gdzie indziej nieklasifikowane	64 601,64				0,00						0,00	64 601,64	26 727,89	7 995,80	34 723,89	37 873,75	29 877,87	
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
3	Pozostałe środki trwałe	1 287 683,53	8 094,97	162 043,53	0,00	170 138,50	8 094,97	0,00	2 011,05	0,00		10 106,02	1 447 716,11	170 138,50	10 106,02	1 447 716,11	0,00	0,00	
Grupa 2	Obiekty historycznej i wojennej	0,00	8 094,97	2 700,00		10 794,97						0,00	10 794,97	0,00		10 794,97	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	159 312,54		9 500,00		9 500,00						0,00	168 812,54	159 312,54	8 500,00	168 812,54	0,00	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	33 476,65				0,00						0,00	33 476,65	33 476,65		33 476,65	0,00	0,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, urządzenia i wyposażenie - gdzie indziej nieklasifikowane	1 094 694,34		149 843,53		1 244 537,87	8 094,97		2 011,05			10 106,02	1 234 631,95	149 843,53	10 106,02	1 234 631,95	0,00	0,00	

nieodpłatnie przekazane między jednostkami Gminy Miejskiej Jarosław

<sup>7</sup> nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miejskiej Jarosław

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jarosławiu

mgr Oleg Polowinski



## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

## Środki trwałe nieamortyzowane i nieumiarzane w zł \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	360 920,00 zł	75 300,00 zł		436 220,00 zł
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00			- zł
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			- zł
4	Grupa 3 Kołby i maszyny energetyczne	0,00			- zł
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00			- zł
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00			- zł
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00			- zł
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00			- zł
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00			- zł
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00			- zł
11	RAZEM	360 920,00 zł	75 300,00 zł	- zł	436 220,00 zł

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

(główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jutrzawie

mgr Olgaf Kocotynska

## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności w zł

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

28.03.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jastrzęwku  
mgr Olga Potrywka



## Załącznik nr 5

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

## Zobowiązania według okresów wymagalności w zł

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00				0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	19 534,94	17 622,87				17 622,87
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00				0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 416,72	42 121,17				42 121,17
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	189 186,95	222 547,97				222 547,97
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	1 823,27				1 823,27
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00				0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				0,00
	Razem:	246 138,61	284 115,28	0,00	0,00	0,00	284 115,28

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Ksienka Wójcik - Skiba

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jadowie

mgr Ołaf P. Krawczyk

## Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

negatywne

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	X	X
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
	- opłacone z góry czynsze	0	0
	- prenumeraty	0	0
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0	0
	- inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	X	X
	- ujemna wartość jednostki	0	0
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0	0
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0	0
	- inne	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

(główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jankowie

mgr Olek Piskorska



## Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

## Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		3 830 072,38 zł
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	2 799 961,34 zł
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń w tym świadczenie na start nauczycieli	594 729,59 zł
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	189 186,95 zł
4	pozostałe(premie, dodatki specjalne,nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za urlop, odprowy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprowa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, w tym posilki regeneracyjne, rzeczowe zaopatrzenie BHP pracowników itp.)	246 194,50 zł

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Władysław Cisek - Skiba

(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1  
IM. ŚW. KR. JADWIGI  
w Jadowie

mgr Olgierd Polczyński

## Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

negatywne

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0,00			0,00
2		0,00			0,00
3		0,00			0,00
4		0,00			0,00

(główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 1

w Janiszewie

mgr Olgaf Potrywka



**Załącznik nr 9**

**Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI**

**Środki trwałe w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	29 520,00 zł
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	- zł

\* obroty WN konta 080

(główny księgowy)

28.03.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jerozolimiu  
mgr Grażyna Pokrywka

## Załącznik nr 10

## Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	<b>Przychody</b>		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	KOREKTA ROCZNA VAT	10,47	0
	ZWROT ŚRODKÓW Z ZUS Z TYTUŁU NADPŁAT I UMORZENIA Z POWODU COVID	0	0
	ZWROT ŚRODKÓW -WYROK SĄDOWY	968	0,00 zł
	ZWROT ŚRODKÓW Z TYT.NADPŁAT ZA FAKTURY ZA ROK POPRZEDNI	2 954,03	0,00
	NADPŁATA Z TYTUŁU OPŁAT ZA POSILKI DZIECI	1293	942
2	<b>Koszty</b>		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
		0	0,00 zł
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	WSPARCIE W RAMACH ŚRODKÓW FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 NA LABOLATORIA PRZYSZŁOŚCI	57780	0
	ODPISANIE NALEŻNOŚCI Z TYT. ZALEGŁOŚCI W ZAPŁACIE NALEŻNOŚCI I Z TYT. ODESETEK OD NALEŻNOŚCI PRZEDAWNIONYCH NIEOBJĘTYCH ODPISEM AKTUALIZACYJNYM	0	9,94
	KOREKTA ROCZNA VAT	0	440,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Małgorzata (główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 1

mgr Olgia Pokrywka



