



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Kowalska  
(główny księgowy)

2023.03.24  
rok mies. dzień

Katarzyna Wróblewska  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 12 do rozporządzenia (Poz 1911)

## Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>SZKOŁA PODSTAWOWA IM.GEN.DYW.STEFANA ROWECKIEGO "GROTA" W ŻYTOWIECKU</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>ŻYTOWIECKO</b>
1.3	adres jednostki <b>63-805 ŁĘKA MAŁA, ŻYTOWIECKO 46</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>SZKOŁY PODSTAWOWE- SZKOLNICTWO PODSTAWOWE</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 roku</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe <b>NIE DOTYCZY</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zgodnie z art.3 ust. 1 pkt. 11 uor "przyjęte zasady (polityka) rachunkowości" to wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą. 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Jednostka wycenia aktywa i pasywa wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Należności i zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub wyższej umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec roku, począwszy od następnego m-ca po m-cu, w którym przyjęto je do użytkowania. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż ustalona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe przekraczające wartość 500 zł są objęte ewidencją ilościową - wartościową. Od tego rodzaju składników jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 3. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje bez zmian

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie	Razem zwiększenia (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Programy i licencje na użytkowanie programów komputerowych	19 416,71	-	-	-	-	-	-	-	-	19 416,71
I	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1.)</b>	<b>19 416,71</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>19 416,71</b>
2.1.	Grunty (grupa 0)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	1 412 448,77	-	-	-	-	-	-	-	-	1 412 448,77
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	1 412 448,77	-	-	-	-	-	-	-	-	1 412 448,77
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	321 348,42	-	33 209,95	-	33 209,95	-	1 700,00	-	1 700,00	352 858,37
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	20 230,57	-	-	-	-	-	-	-	-	20 230,57
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	253 928,90	-	33 209,95	-	33 209,95	-	1 700,00	-	1 700,00	285 438,85
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	47 188,95	-	-	-	-	-	-	-	-	47 188,95
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	469 860,61	-	73 095,99	-	73 095,99	-	24 216,12	-	24 216,12	518 740,48
2.5.1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieś indziej niesklasyfikowane (grupa 8)	469 860,61	-	73 095,99	-	73 095,99	-	24 216,12	-	24 216,12	518 740,48
2.5.2.	Inwentarz żywy (grupa 9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>2 203 657,80</b>	-	<b>106 305,94</b>	-	<b>106 305,94</b>	-	<b>25 916,12</b>	-	<b>25 916,12</b>	<b>2 284 047,62</b>

## Umorzenie aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenia				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Programy i licencje na użytkowanie programów komputerowych	19 416,71	-	-	-	-	-	-	-	-	19 416,71
I	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1.)</b>	<b>19 416,71</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>19 416,71</b>
2.1.	Grunty (grupa 0)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	570 167,26	-	33 778,23	-	33 778,23	-	-	-	-	603 945,49
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	570 167,26	-	33 778,23	-	33 778,23	-	-	-	-	603 945,49
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	321 348,42	-	26 915,44	-	26 915,44	-	1 700,00	-	1 700,00	346 563,86
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	20 230,57	-	-	-	-	-	-	-	-	20 230,57
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	253 928,90	-	26 915,44	-	26 915,44	-	1 700,00	-	1 700,00	279 144,34
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	47 188,95	-	-	-	-	-	-	-	-	47 188,95
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	469 860,61	-	28 817,39	-	28 817,39	-	24 216,12	-	24 216,12	474 461,88
2.5.1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieś indziej niesklasyfikowane (grupa 8)	469 860,61	-	28 817,39	-	28 817,39	-	24 216,12	-	24 216,12	474 461,88
2.5.2.	Inwentarz żywy (grupa 9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>1 361 376,29</b>	-	<b>89 511,06</b>	-	<b>89 511,06</b>	-	<b>25 916,12</b>	-	<b>25 916,12</b>	<b>1 424 971,23</b>

Tabela Wartość netto (po umorzeniu)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto stan na początek roku	Wartość netto stan na koniec roku
1	2	3	4
1.1.	Programy i licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-
<b>I</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1.)</b>	-	-
2.1.	Grunty (grupa 0)	-	-
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	842 281,51	808 503,28
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	842 281,51	808 503,28
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	-	-
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	-	6 294,51
2.3.1.	Koły i maszyny energetyczne (grupa 3)	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	-	6 294,51
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	-	-
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	-	-
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	-	-
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	-	44 278,60
2.5.1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieindziej niesklasyfikowane (grupa 8)	-	44 278,60
2.5.2.	Inwentarz żywy (grupa 9)	-	-
<b>II</b>	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>842 281,51</b>	<b>859 076,39</b>

Tabela. Świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj wypłaconych środków na świadczenia pracownicze)	Liczba	Kwota brutto
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	2	33 626,25
2.	Nagrody jubileuszowe	7	58 434,74
3.	Niewykorzystane urlopy (ekwiwalenty)	3	6 435,64
	<b>Razem</b>	<b>12</b>	<b>98 496,63</b>