

FN. 3035. P. 2023. MP

FN  
22.03.2023

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Szkoła Podstawowa w Gródku</b><br>ul. A. i G. Chodkiewiczów 18<br><br>16-040 Gródek | URZĄD GMINY GRÓDEK<br>KANCELARIA OGÓLNA<br><b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br>2023 -03- 22<br>L.dz. <i>ok. 2658.2023</i><br>Ilość załączników: <i>2</i><br>sporządzony podpis <i>AW</i><br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br><br>Gmina Gródek   |
|  |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>2EB1A14181D89CC4<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000558067</b>  |   |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 1 943 792,08          | 1 937 103,76        | A Fundusz   | 1 639 889,19          | 1 615 613,50        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 6 949 930,34          | 7 203 910,20        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 1 943 792,08          | 1 937 103,76        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -5 310 041,15         | -5 588 296,70       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 1 943 792,08          | 1 937 103,76        | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 12 500,00             | 12 500,00           | A.II.2 Strata netto (-)   | -5 310 041,15         | -5 588 296,70       |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 1 899 494,95          | 1 806 650,72        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 31 797,13             | 117 953,04          | B Fundusze placówek   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 315 302,32            | 333 303,29          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 315 302,32            | 333 303,29          |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 1 352,94              | 562,21              |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 48 208,74             | 50 816,53           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 257 241,20            | 273 788,43          |

Ewa Sawko  
(główny księgowy)

2023-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Grycuk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2EB1A14181D89CC4

Podpis elektroniczny zweryfikowany Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.22

22 MAR. 2023

wynik weryfikacji: ważny (nieważny)  
Brak możliwości weryfikacji

*AW*

|  |           |           |  |          |          |
|--|-----------|-----------|--|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 0,00     | 0,00     |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00      | 0,00      | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00     | 0,00     |
| B Aktywa obrotowe  | 11 399,43 | 11 813,03 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00     |
| B.I Zapasy   | 1 931,39  | 2 832,31  | D.II.8 Fundusze specjalne  | 8 499,44 | 8 136,12 |
| B.I.1 Materiały  | 1 931,39  | 2 832,31  | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 8 499,44 | 8 136,12 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku  | 0,00      | 0,00      | D.II.8.2 Inne fundusze   | 0,00     | 0,00     |
| B.I.3 Produkty gotowe  | 0,00      | 0,00      | D.III Rezerwy na zobowiązania  | 0,00     | 0,00     |
| B.I.4 Towary   | 0,00      | 0,00      | D.IV Rozliczenia międzyokresowe  | 0,00     | 0,00     |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 7 868,60  | 8 044,60  |  |          |          |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 968,60    | 844,60    |  |          |          |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 0,00      | 0,00      |  |          |          |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00      | 0,00      |  |          |          |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 6 900,00  | 7 200,00  |  |          |          |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |  |          |          |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 1 599,44  | 936,12    |  |          |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00      | 0,00      |  |          |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 1 599,44  | 936,12    |  |          |          |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00      | 0,00      |  |          |          |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 0,00      | 0,00      |  |          |          |
| B.III.5 Akcje lub udziały  | 0,00      | 0,00      |  |          |          |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe   | 0,00      | 0,00      |  |          |          |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00      | 0,00      |  |          |          |

Ewa Sawko  
(główny księgowy)

2023-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Grycuk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2EB1A14181D89CC4

Strona 2 z 4

|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>1 955 191,51</b> | <b>1 948 916,79</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>1 955 191,51</b> | <b>1 948 916,79</b> |

\_\_\_\_\_  
Ewa Sawko  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)  
2EB1A14181D89CC4

\_\_\_\_\_  
Anna Grycuk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Ewa Sawko  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)  
2EB1A14181D89CC4


\_\_\_\_\_  
Anna Grycuk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia



FN.3036.89.2023.MP

FN  
29.03.2023  
K

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Szkola Podstawowa w Gródku<br>ul. A. i G. Chodkiewiczów 18<br>16-040 Gródek |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br>KANCELARIA OGOLNA<br>WPECYNE<br>2023-03-22<br>OK 2056.2023<br>sporządzony<br>L.dz. ....<br>Ilość na dzień 31-12-2022 r. AB |  | Adresat:<br>Gmina Gródek   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>000558067  |  |  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>A1A2B789D4A8F570<br> |  |
|   |  | Stan na koniec roku poprzedniego   |  | Stan na koniec roku bieżącego  |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |  | 111 330,90   |  | 171 260,77   |  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  | 110 402,00   |  | 169 781,30   |  |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                          |  | 0,00   |  | 0,00   |  |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   |  | 0,00   |  | 0,00   |  |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   |  | 0,00   |  | 0,00   |  |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   |  | 0,00   |  | 0,00   |  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   |  | 928,90   |  | 1 479,47   |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | 5 432 316,35   |  | 5 770 965,98   |  |
| B.I. Amortyzacja  |  | 108 940,37   |  | 111 669,42   |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii  |  | 523 967,25   |  | 514 095,76   |  |
| B.III. Usługi obce  |  | 153 434,83   |  | 107 029,14   |  |
| B.IV. Podatki i opłaty  |  | 7 128,00   |  | 12 012,00  |  |
| B.V. Wynagrodzenia  |  | 3 544 974,54   |  | 3 852 346,50   |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  |  | 1 074 618,36   |  | 1 153 875,49   |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 4 084,00   |  | 5 341,13   |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |  | 0,00   |  | 0,00   |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  |  | 15 169,00  |  | 14 596,54  |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia   |  | 0,00   |  | 0,00   |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>  |  | -5 320 985,45  |  | -5 599 705,21  |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | 10 944,30  |  | 11 401,80  |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 0,00   |  | 0,00   |  |
| D.II. Dotacje   |  | 0,00   |  | 0,00   |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne  |  | 10 944,30  |  | 11 401,80  |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | 0,00   |  | 0,00   |  |

Ewa Sawko  
główny księgowy2023-03-22  
rok, miesiąc, dzieńAnna Grycuk  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

A1A2B789D4A8F570

Podpis elektroniczny zweryfikowany  
Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.22

w dniu 29 MAR. 2023  
weryfikacji: ważny (nieważny)  
Brak możliwości weryfikacji

AB

|           |  |                      |                      |
|-----------|--|----------------------|----------------------|
| E.I.      | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                 | 0,00                 |
| E.II.     | Pozostałe koszty operacyjne  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | <b>-5 310 041,15</b> | <b>-5 588 303,41</b> |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>6,71</b>          |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                 | 0,00                 |
| G.II.     | Odsetki  | 0,00                 | 6,71                 |
| G.III.    | Inne   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| H.I.      | Odsetki  | 0,00                 | 0,00                 |
| H.II.     | Inne   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | <b>-5 310 041,15</b> | <b>-5 588 296,70</b> |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>-5 310 041,15</b> | <b>-5 588 296,70</b> |
|           |  |                      |                      |

\_\_\_\_\_  
Ewa Sawko  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-22  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Grycuk  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Sawko  
główny księgowy

2023-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Anna Grycuk  
kierownik jednostki

FN. 3035.90.2023.MP

|   |  |  |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa w Gródku</b><br>ul. A. i G. Chodkiewiczów 18<br>16-040 Gródek<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000558067</b> | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br>URZĄD GMINY GRÓDEK<br>KANCELARIA OGÓLNA<br>WPŁYNĘŁO<br>2023 -03- 22<br>OK 2651 2023<br>L.dz. sporządzone<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br>Gmina Gródek<br>FN<br>22.03.2023   |
|   |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>47B7B709F5230869<br> |

|   | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 6 856 171,17                     | 6 949 930,34                  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 5 419 564,96                     | 5 851 193,94                  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 5 419 564,96                     | 5 746 212,84                  |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.4. Środki na inwestycje   | 0,00                             | 104 981,10                    |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.10. Inne zwiększenia  | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 5 325 805,79                     | 5 597 214,08                  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  | 5 206 139,14                     | 5 310 041,15                  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 119 666,65                       | 182 191,83                    |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 0,00                             | 104 981,10                    |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych  | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2.9. Inne zmniejszenia  | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 6 949 930,34                     | 7 203 910,20                  |

Ewa Sawko  
główny księgowy

2023-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Anna Grycuk  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

47B7B709F5230869

Podpis elektroniczny zweryfikowany

w dniu 22 MAR. 2023

wynik weryfikacji: ważny (niezawisłe)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.22

Brak możliwości weryfikacji

Strona 1 z 3



|             |   |               |               |
|-------------|---|---------------|---------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | -5 310 041,15 | -5 588 296,70 |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 0,00          | 0,00          |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -5 310 041,15 | -5 588 296,70 |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00          | 0,00          |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | 1 639 889,19  | 1 615 613,50  |
|             |   |               |               |

\_\_\_\_\_  
Ewa Sawko  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-22  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Anna Grycuk  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

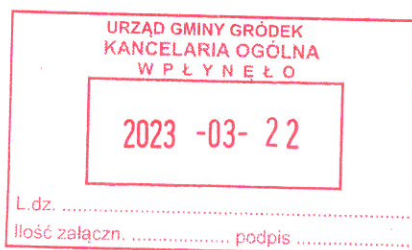
Ewa Sawko  
główny księgowy

2023-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Anna Grycuk  
kierownik jednostki

|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Szkoła Podstawowa w Gródku<br><br>ul. A. i G. Chodkiewiczów 18<br><br>16-040 Gródek | <b>Wyciąg z danych zawartych w<br/>załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2022 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Gródek   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000558067</b>   |   | <b>8CBE7A3C0DA1CF01</b><br> |

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |  |       |
|--|--|-------|
|  | Wyszczególnienie   | Kwota |
| 1.7.   | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej  | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1.  | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 1.10.2.  | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 1.12.  | łączną 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                                   | 0,00  |



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Podpis elektroniczny zweryfikowany

w dniu **22 MAR. 2023** wynik weryfikacji: ważny (nieważny)  
 Brak możliwości weryfikacji

\_\_\_\_\_  
Ewa Sawko  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.22  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Grycuk  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Ewa Sawko  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.22  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Grycuk  
(kierownik jednostki)



FU. 3035.PP. 2023 MP

Szkoła Podstawowa im. Partyzantów Braci  
M. i A. Chrzanowskich w Gródku  
16-040 Gródek, ul. A. i G. Chodkiewiczów 18  
tel. 85 718-02-33  
NIP 9662085052. REG. 000558067

URZĄD GMINY GRÓDEK  
KANCELARIA OGÓLNA  
W P Ł Y N Ę Ł O

2023 -03- 23

L.dz. .... Dk. 2654. 2023  
Ilość załączn. .... podpis ..... CB

FN  
23.03.2023  
K

INFORMACJA DODATKOWA  
DO BILANSU ZA ROK 2022

|     |   |
|-----|---|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                    |
| 1.  |   |
| 1.1 | nazwę jednostki   |
|     | <b>Szkoła Podstawowa im. Partyzantów Braci M. i A. Chrzanowskich</b>  |
| 1.2 | siedzibę jednostki  |
|     | <b>Gródek</b>   |
| 1.3 | adres jednostki   |
|     | <b>ul. A. i G. Chodkiewiczów 18, 16-040 Gródek</b>  |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|     | <b>Edukacja i opieka edukacyjna</b>   |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|     | <b>01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.</b>  |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  |
|     |   |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

|            |  |
|------------|--|
|            | <p>W ciągu roku obrotowego środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, przy czym cenę zakupu powiększa się o koszty zakupu (koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia, opłat notarialnych) oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego dokonuje się metodą liniową. Polega ona na naliczaniu odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środków trwałych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość wprowadzono do ewidencji, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Innymi słowy co miesiąc są naliczane równe raty amortyzacji od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia do ewidencji, do całkowitego zamortyzowania, albo sprzedaży, likwidacji itp.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku podatkowego, od miesiąca stycznia do grudnia danego roku.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 3501 zł do 10 000,00zł wprowadza się do ewidencji ilościowo – wartościowej i ewidencjonuje w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Umarza się je w 100% jednorazowo. Ujmuje się je w księdze inwentarzowej</p> <p><b>Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania</b></p> <p>1) o charakterze wyposażenia o wartości od 501 do 3500,00zł, które podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu i ewidencjonuje się pozabilansowo według ilościowo-wartościowej ewidencji.</p> <p>2) o charakterze wyposażenia, stanowiące drobny sprzęt, o jednostkowej wartości do 500 zł nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Są to w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny;</li> <li>- drobny sprzęt typu kuchennego;</li> <li>- drobny sprzęt biurowy, sportowy;</li> <li>- pomoce i środki dydaktyczne;</li> <li>- sprzęt przeciwpożarowy.</li> </ul> <p>Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku obrotowego stany zużycia materiałów są podobne i różnice te nie są istotne i nie wpływają na rzetelność sytuacji majątkowej jednostki.</p> <p>Jednostka nie stosuje zespołu kont 5, koszty ujmowane są na kontach zespołu 4.</p> <p>Oplaty dotyczące następnego roku, a opłacane każdego roku w podobnej wysokości nie stanowią rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> |
| 5.         | inne informacje  |
|            | <p><b>W przypadku wystąpienia incydentalnych zdarzeń przychodów lub kosztów zostaną one opisane w poszczególnych punktach informacji</b></p>   |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>  |
| 1.         |  |
| 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia  |
|            | <b>Wg załączonej tabeli</b>  |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |



|       |  |
|-------|--|
|       | <b>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami, wg polisy ubezpieczeniowej wynika wartość majątku wyceniona na 3.640.731,00 zł</b>   |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |
|       | <b>Nie dotyczy</b>   |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczysto   |
|       | <b>Nie dotyczy</b>   |
| 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  |
|       | <b>Nie posiada</b>   |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |
|       | <b>Nie posiada</b>   |
| 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)  |
|       | <b>Nie posiada</b>   |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |
|       | <b>Nie posiada</b>   |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat  |
|       | <b>Nie posiada</b>   |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat   |
|       | <b>Nie posiada</b>   |
| c)    | powyżej 5 lat  |
|       | <b>Nie posiada</b>   |
| 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 |
|       | <b>Nie dotyczy</b>   |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | <b>Nie posiada</b>   |
| 1.12. | łącznie 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                                  |
|       | <b>Nie dotyczy</b>   |
| 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  |
|       | <b>Nie dotyczy</b>   |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
|       | <b>Nie dotyczy</b>   |





|                                 |                   |  |                  |  |  |  |  |  |                   |
|---------------------------------|-------------------|--|------------------|--|--|--|--|--|-------------------|
| Urządzenia techniczne i maszyny | 603072,29         |  | 104981,10        |  |  |  |  |  | 708053,39         |
| <b>Razem</b>                    | <b>4133885,98</b> |  | <b>104981,10</b> |  |  |  |  |  | <b>4238867,08</b> |

| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |      | Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17) | Wartość netto środków trwałych            |  |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|------|---|------------------------|---|---|--|
|  | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |   |                        |   | stan na początek roku obrotowego (2 – 12) | stan na koniec roku obrotowego (11 – 18) |
| 12   | 13                                  | 14                          | 15   | 16  | 17                     | 18  | 19  | 20                                       |
|  |                                     |                             |      |   |                        |   | 12500,00                                  | 12500,00                                 |
| 1618818,74                                   |                                     | 92844,23                    |      | 92844,23                                    |                        | 1711662,97  | 1899494,95                                | 1806650,72                               |
| 5 275,16                                     |                                     | 18825,19                    |      | 18825,19                                    |                        | 590100,35   | 31797,13                                  | 117953,04                                |
| 2190093,90                                   |                                     | 111669,42                   |      | 111669,42                                   |                        | 2301763,32  | 1943792,08                                | 1937103,76                               |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Ewa Sawko*

(główny księgowy)

2023 -03- 22

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Szkoły Podstawowej im. Partyzantów Braci  
M. i A. Chrzanoskich w Gródku

*mgr Anna Głycuk*

(kierownik jednostki)