

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Publicznej Szkoły Podstawowej im. Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie za 2020 rok.

| | |
|-----------|---|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego |
| 1.1 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie |
| 1.2 | Kolonia Sielce 47, 26-804 Stromic |
| 1.3 | Kolonia Sielce 47, 26-804 Stromic |
| 1.4 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie jest jednostką oświatową zajmującą się ustawowo usługami edukacyjnymi i wychowawczymi. |
| 2 | Sprawozdanie finansowe sporządzane jest za 2020 rok |
| 3 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie jest jednostką budżetową podległą pod Urząd Gminy Stromic tak więc dane ze sprawozdania finansowego będą włączane do sprawozdania Gminnego |
| 4 | <p>Polityka rachunkowości Publicznej Szkoły Podstawowej im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie zawiera: procedurę zaciągania zobowiązań finansowych, zakładowy plan kont, wykaz i zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, zasady ewidencji przebiegu przetwarzania i ochrony danych, instrukcję obiegu dokumentów księgowych, instrukcję kontroli finansowej, ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania oraz instrukcję w sprawie przeprowadzania inwentaryzacji składników majątkowych.</p> <p>Zasady wyceny składników aktywów i pasywów do bilansu w Publicznej Szkoły Podstawowej im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie są następujące: środki trwałe na dzień bilansowy wyceniane są według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy; należności na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny; zobowiązania według cen zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> |
| 5 | Wzajemne rozliczenia :wartość wydatków z tytułu opłat za wodę (378,84 zł), oraz z tytułu nieodpłatnego przekazania pozostałych środków trwałych (wyposażenie w ramach projektu w laptopy na kwotę 24 757,44 zł). Razem 25 136,28 zł |
| II | Dodatkowe informacje i objaśnienia |
| 1.1 | W okresie objętym sprawozdaniem Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie powiększała stanu środków trwałych. Aktualny stan środków trwałych na początek i koniec roku wraz z dokonaną amortyzacją według grup rodzajowych stanowi Tabela nr 1 i Tabela Nr 2 |
| 1.2 | Jednostka nie dysponuje informacjami na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych |
| 1.3 | W okresie objętym sprawozdaniem Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych- Tabela nr 4. |
| 1.4 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie posiada grunt, który został jej przekazany przez jst w trwały zarząd - Tabela nr 5 |
| 1.5 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie posiada również nieamortyzowanych i nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela Nr 3 |
| 1.6 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie jest w posiadaniu jakichkolwiek papierów wartościowych - Tabela nr 7 |
| 1.7 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie robiła w okresie objętym sprawozdaniem odpisów aktualizujących należności Tabela Nr 6 |
| 1.8 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie posiada na chwilę obecną rezerw - Tabela Nr 8 |
| 1.9 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie posiada zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty - tabela nr 9 |
| 1.10 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie posiada zobowiązań w sytuacji gdy szkoła kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi |

| | |
|------|--|
| 1.11 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - Tabela nr 10 |
| 1.12 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - Tabela nr 11 |
| 1.13 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie na dzień 31-12-2020 tj. dzień bilansowy nie posiadała rozliczeń międzyokresowych kosztów |
| 1.14 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie w okresie sprawozdawczym nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie |
| 1.15 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie na świadczenia pracownicze przeznaczyła łącznie kwotę 90 334,51 zł zgodnie z tabelą Nr 12. |
| 2 | |
| 2.1 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie robiła w okresie objętym sprawozdaniem odpisów aktualizujących wartość zapasów. |
| 2.2 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie powiększała stanu środków trwałych w 2020 r. Jednocześnie oświadczamy, że Nasza jednostka w okresie sprawozdawczym nie ponosiła jakichkolwiek nakładów na wytworzenie środków trwałych w budowie w roku obrotowym. |
| 2.3 | Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie posiada przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości . |
| 2.4 | Nie dotyczy Publicznej Szkoły Podstawowej im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie |
| 2.5 | W Publicznej Szkole Podstawowej im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie występują inne informacje. |
| 3 | W Publicznej Szkole Podstawowej im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie występują inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy. |

p.o. DYREKTORA SZKOŁY
mgr Sławomir Jędrzych


mgr Sławomir Jędrzych

Zmiany stanu wartości początkowej w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej: | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--|---|-----------------------------------|---------------------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|------|---|---|
| | | aktualizacja | przychody (nabycie) | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Licencje na użytkowanie programów komputerowych | | | | | - | | | | | |
| Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | |
| Razem wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | |
| Grunty | 1 134,00 | | | | | | | | | 1 134,00 |
| Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | | |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 560 302,02 | | | | | | | | | 1 560 302,02 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 76 649,62 | | | | | | | | | 76 649,62 |
| Środki transportu | | | | | | | | | | |
| Inne środki trwałe | 15 897,95 | | | | | | | | | 15 897,95 |
| Razem środki trwałe | 1 653 983,59 | | | | | | | | | 1 653 983,59 |
| Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | |
| Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 1 653 983,59 | | | | | | | | | 1 653 983,59 |

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

| | Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|---------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| środki trwałe w użytkowaniu | 241 828,13 | 25 729,44 | - | 267 557,57 |
| zbiory biblioteczne | 36 331,69 | 7 400,25 | - | 43 731,94 |
| wartości niematerialne i prawne | 3 740,00 | 1 952,00 | - | 5 692,00 |


mgr Sławomir Jędrzych

p.o. DYREKTORA SZKOŁY
mgr Sławomir Jędrzych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów | |
|------|---|--|-------------------------------------|---------------------------------------|------|---|--------------------------------------|-------------------------------------|------|---|---|----------------------------------|--------------------------------|
| | | | aktualizacja | amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy | inne | | dotyczące zbycia składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne | | | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.1 | Grunty | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 134,00 | 1 134,00 |
| 2.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 614 752,52 | - | 36 449,34 | - | 36 449,34 | - | - | - | - | 651 201,86 | 945 549,50 | 909 100,16 |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 76 649,62 | - | - | - | - | - | - | - | - | 76 649,62 | - | - |
| 2.4 | Środki transportu | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.5 | Inne środki trwałe | 9 888,99 | - | 1 440,56 | - | 1 440,56 | - | - | - | - | 11 329,55 | 6 008,96 | 4 568,40 |
| 2. | Razem środki trwałe | 701 291,13 | - | 37 889,90 | - | 37 889,90 | - | - | - | - | 739 181,03 | 952 692,46 | 914 802,56 |
| 3. | Środki trwałe w budowie | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5) | 701 291,13 | - | 37 889,90 | - | 37 889,90 | - | - | - | - | 739 181,03 | 952 692,46 | 914 802,56 |
| III. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

| | Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ | Wartość netto składników aktywów |
|---|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|----------------------------------|
| środki trwałe w użytkowaniu i zbiory biblioteczne | 278 159,82 | 33 129,69 | - | 311 289,51 | 0 |
| wartości niematerialne i prawne | 3 740,00 | 1 952,00 | - | 5 692,00 | 0 |
| | 281 899,82 | 35 081,69 | - | 316 981,51 | 0 |


 P.O. DYREKTORA SZKOŁY
 mgr Sławomira Jedrych

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-------|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Grunty | - | | | - |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | |
| 4. | Środki transportu | | | | |
| 5. | Inne środki trwałe | | | | |
| Razem | | | | | |

P.O. DYREKTORA SZKOŁY
 mgr Sławomir Jedrych

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie okresu | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|---|----------------------------------|-------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Wartosci niematerialne i prawne | | | | |
| 2. | Środki trwałe | | | | |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 5.1. | Akcje i wdziały | | | | |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe | | | | |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | |
| 5. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | | | | |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0 | | | 0 |

p.o. DYREKTORA SZKOŁY

 mgr Sławomira Jedrych

TABELA NR 5(1.4)

PSP Dobieszyn

Grunty w wieczystym użytkowaniu

| Lp. | Treść (nr działki, lokalizacja) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|---------------------------------------|--------------------------------|--|---|--------------|---|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| 2. | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | 0 | | | 0 |


p.o. DYREKTORA SZKOŁY
mgr Sławomir Jedrych

TABELA NR 6(1.7)

P.O. W DWA
 SZYDRA I GUSIAŃCOWA
 im. Ks. Kazimierza Kalenickiego
 w DOBIEŹYNE
 2017 r. Dobieźno, tel. 704 71 11 11

P.S.P. Dobieźno 17 33241 140

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego: | | | Stan na początek roku obrotowego |
|-----|------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|----------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | uznanie za zbędne | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | | | | | |
| 2. | | | | | | |
| 3. | | | | | | |
| 4. | | 0 | | | | 0 |

Q

p.o. DYREKTORA SZKOŁY
Staszczyński
 mgr Stanisław Staszczyński

PO LICZBA
 SZKOŁA I GOSPODARSTWA
 ks. Kazimierza Świątkiewicza
 W DOBIE ŻYWE
 adres: tel. 104 1 17
 3-14-03-234

TABELA NR 7(1.6)

PSP Dobieszyn

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|--------------|----------------------------|----------------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|--------------------------------|---------|
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Akcje | | | | | | | | |
| 1.1. | | | | | | | | | |
| 1.2. | | | | | | | | | |
| 2. | Udziały | | | | | | | | |
| 2.1. | | | | | | | | | |
| 2.2. | | | | | | | | | |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 3.1. | | | | | | | | | |
| 3.2. | | | | | | | | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 4.1. | | | | | | | | | |
| 4.2. | | | | | | | | | |
| Razem | | 0 | | | | | | | 0 |

GOSPODARSTWA
 P. ...

p.o. DYREKTORA SZKOŁY
 mgr Sławomira Jędrych

TABELA NR 8(1.8)

PSP Dobieszyn

Informacje o stanie rezerw

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|--|---|-------------|---------------|-------------|-------|--------------------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | |
| Razem | | 0 | | | | | 0 |

p.o. DYREKTORA SZKOŁY
 mgr Sławomir Jędrzych

**Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym
od dnia bilansowego przewidywanym umową lub
wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

| Lp. | Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu) | Okres wymagalności | | | Razem |
|-----|---|----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| | | koniec roku obrotowego | koniec roku obrotowego | koniec roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| | Razem | 0 | | | 0 |

Q

p.o. DYREKTORA SZKOŁY

Stawomira Jedrych
mgr Stawomira Jedrych

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|-------|---|-----------------------|---|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| Razem | | 0 | | 0 |


Q

p.o. DYREKTORA SZKOŁY
Szarym
mgr Sławomir Jędrych

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego* | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|-------|--|---------------------------------------|--|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| Razem | | 0 | | 0 |

*- w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie


P.O. DYREKTORA SZKOŁY
mgr Sławomir Jedrych

Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr |
|-----|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | odprawy emerytalne i rentowe | - |
| 2. | nagrody jubileuszowe | 12 896,52 |
| 3. | świadczenia urlopowe | 22 880,76 |
| 4. | inne (dod.wiejski,ekwiwalent za urlop) | 54 557,23 |
| | Razem | 90 334,51 |

P.O. DYREKTORA SZKOŁY
mgr Stawomira Jedrych