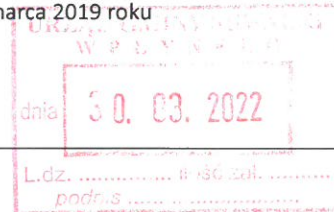


Szkoła Podstawowa im. Lotników Polskich
w Płocicznie -Tartak

Płociczno-Tartak 16; 16-402 Suwałki

.....
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia nr 35/19 Wójta Gminy Suwałki
z dnia 15 marca 2019 roku



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Lotników Polskich w Płocicznie -Tartak
1.2	siedzibę jednostki Płociczno-Tartak 16; 16-402 Suwałki
1.3	adres jednostki Płociczno-Tartak 16; 16-402 Suwałki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoły podstawowe – edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2021 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W Szkole Podstawowej im. Lotników Polskich w Płocicznie-Tartak rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, rok. Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej przy zastosowaniu technik komputerowych Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego. <ul style="list-style-type: none">• Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy tytułu trwałej utraty wartości;• Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości;• Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji;• Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji;• Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;• Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia;• Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:<ul style="list-style-type: none">— meble i dywany,— pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000 zł.

	<ul style="list-style-type: none"> • Na koncie 013 ewidencji ilościowo - wartościowej podlegają pozostałe środki trwałe, których wartość jednostkowa wynosi co najmniej 500 zł. Nie ewidencjonuje się na tym koncie natomiast pozostałych środków trwałych, które podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej. W ewidencji ilościowej ujmuje się te wszystkie pozostałe środki trwałe, których jednostkowa wartość początkowa jest niższa niż 500 zł. Dyrektor szkoły może podjąć decyzję o wprowadzeniu do ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych składników o okresie używania dłuższym niż rok lecz o wartości nie przekraczającej 500 zł. • Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury • Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału., • Kierując się zasadą istotności przyjmuje się, że cykliczne, o podobnej wartości prenumery, ubezpieczenia majątkowe, licencje opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. <p>Ewidencja kosztów prowadzona jest na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Tabela 1 (Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 35/19 Wójta Gminy Suwałki z 15.03.2019 r.) Tabela 2 (Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 35/19 Wójta Gminy Suwałki z 15.03.2019 r.) Tabela 3 (Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 35/19 Wójta Gminy Suwałki z 15.03.2019 r.)
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
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela 5 (Załącznik nr 6 do Zarządzenia nr 35/19 Wójta Gminy Suwałki z 15.03.2019 r.)
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)
	nie wystąpiły zdarzenia
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie tworzy się rezerw na odpłaty emerytalne, rentowe
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
	nie dotyczy

b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	nie wystąpiły zdarzenia
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 11 (Załącznik nr 12 do Zarządzenia nr 35/19 Wójta Gminy Suwałki z 15.03.2019 r.)
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	Tabela 12 (Załącznik nr 13 do Zarządzenia nr 35/19 Wójta Gminy Suwałki z 15.03.2019 r.)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystąpiły zdarzenia
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Wysocka

.....
(główny księgowy)

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół
mgr inż. Irena Walandziewicz

.....
(kierownik jednostki)

**Szkoła Podstawowa im. Lotników Polskich
w Płocicznie -Tartak**

Płociczno-Tartak 16; 16-402 Suwałki

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia nr 35/19
Wójta Gminy Suwałki z dnia 15 marca 2019 roku

.....
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych –(cz. II pkt 1. ppkt 1.1)

Lp.	Wyszyczenie według grup rodzajowych (wg grup KŚT)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej						Zmniejszenia wartości początkowej					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	0 grunty	4 820,85					0,00					0,00	4 820,85	
2	1 budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 590 616,43					0,00					0,00	2 590 616,43	
3	2 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 642,47					0,00					0,00	96 642,47	
4	3 kotły i maszyny energetyczne	50 000,00					0,00					0,00	50 000,00	
5	4 maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania													
6	5 maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne													
7	6 urządzenia techniczne	22 475,73					0,00						22 475,73	
8	7 środki transportu													
9	8 narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	16 000,00					0,00					0,00	16 000,00	

I	Wartość środków trwałych ogółem (konto 011)	2 780 555,48							0,00				0,00	2 780 555,48
10	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 364,29	23 669,05				2 929,00		26 598,05	10 228,00			10 228,00	31 734,34
11	Pozostałe wartości niematerialne i prawne													
II	Wartości niematerialne i prawne – ogółem (konto 020)	15 364,29	23 669,05				2 929,00		26 598,05	10 228,00			10 228,00	31 734,34
III	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 022 724,42	63 917,19			63 727,40	96 976,43		224 621,02	52 154,52			55 154,52	1 192 190,92
IV	Zbiory biblioteczne (konto 014)	94 037,40	17 296,62						17 296,62	12 874,52			12 874,52	98 459,50

2022.03.30

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Daria Wysocka

KIEROWNIK
Gminnego Zarządu
Ekonomiczno-Administracyjnego S-101
mgr inż. Irena Wilkondzewicz

Szkoła Podstawowa im. Lotników Polskich
w Płocicznie -Tartak

Płocicznie-Tartak 16; 16-402 Suwałki

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia nr 35/19
Wójta Gminy Suwałki z dnia 15 marca 2019 roku

.....
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych –(cz. II pkt 1. ppkt 1.1)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia umorzenia w ciągu roku						Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
		3	4	5	Umorzenie za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		14
1	1 budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	849 616,92	64 765,41						64 765,41							914 382,33
2	2 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 153,95	3 136,61						3 136,61							47 290,56
3	3 kotły i maszyny energetyczne	50 000,00	0,00						0,00							50 000,00
4	4 maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania															
5	5 maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne															
6	6 urządzenia techniczne	22 475,73														22 475,73
7	7 środki transportu															
8	8 narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	16 000,00														16 000,00

I	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	982 246,60	67 902,02														1 050 148,62	
10	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 364,29	23 669,05					2 929,00									10 228,00	31 734,34
11	Pozostałe wartości niematerialne i prawne																	
II	Wartości niematerialne i prawne – umorzenie ogółem	15 364,29	23 669,05					2 929,00									10 228,00	31 734,34
III	Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych	1 022 724,42	63 917,19					96 976,43								3 000,00	55 154,52	1 192 190,92
IV	Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych	94 037,40	17 296,62														12 874,52	98 459,50

2022.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Wysocka

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego S
mgr inż. Irenej Walendzowicz

<p>Szkoła Podstawowa im. Lotników Polskich w Płocicznie -Tartak</p> <p>Płociczno-Tartak 16; 16-402 Suwałki</p> <p>.....</p> <p>Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)</p>	<p>Załącznik Nr 4 do Zarządzenia nr 35/19 Wójta Gminy Suwałki z dnia 15 marca 2019 roku</p>
---	---

Tabela 3. Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (cz. II pkt 1. ppkt 1.1)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych <u>na początek roku obrotowego</u> (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych <u>na koniec roku obrotowego</u> (wartość początkowa minus umorzenie)
1	0 grunty	4 820,85	4 820,85
2	1 budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 740 999,51	1 676 234,10
3	2 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 488,52	49 351,91
4	3 kotły i maszyny energetyczne		
5	4 maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		
6	5 maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		
7	6 urządzenia techniczne		
8	7 środki transportu		
9	8 narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane		
I	Wartość netto środków trwałych – ogółem	1 798 308,88	1 730 406,86
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego		
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
II	Wartości niematerialne i prawne – ogółem		

2022.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Wysocka

KIEROWNIK

Gminnego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół

mgr inż. Irena Walendziewicz

Szkoła Podstawowa im. Lotników Polskich
w Płocicznie -Tartak

Płocicznie-Tartak 16; 16-402 Suwałki

.....
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia nr 35/19
Wójta Gminy Suwałki
z dnia 15 marca 2019 roku

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (cz. II pkt 1. ppkt 1.5)

Lp.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg grup KST)	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	0 grunty				
2	1 budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	2 obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	3 kotły i maszyny energetyczne				
5	4 maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 240,98			0,00
6	5 maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	6 urządzenia techniczne -zestaw instalacji fotowoltaicznej	0,00	99 195,36		99 195,36
8	7 środki transportu				
9	8 narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Ogółem	10 240,98	99 195,36	10 240,98	99 195,36

• Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej **GŁÓWNY KSIĘGOWY** *Wykazane środki trwałe wstają przekazane jednostce mo powstałe umowy wycofania z Urzędu 5*

2022.03.30

mgr Dorota Wysocka



Szkoła Podstawowa im. Lotników Polskich w Płocicznie -Tartak Płociczno-Tartak 16; 16-402 Suwałki Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)		Załącznik Nr 12 do Zarządzenia nr 35/19 Wójta Gminy Suwałki z dnia 15 marca 2019 roku
Tabela 11. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze(cz. II pkt 1. ppkt 1.15)		
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami: Umowa o pracę - 1 948 695,19 zł Umowa zlecenie - 10 952,77 zł	1 959 647,96
2	Nagrody jubileuszowe	14 153,65
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	80 330,78
5	Inne świadczenia pracownicze*	102 351,94
Ogółem		2 156 484,33

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych; szkolenia pracowników

2022.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dorothea Wysocka

KIEROWNIK
 Gminnego Zespołu
 Ekonomiczno-Pracowniczego Szkół
mgr inż. Irena Walendziewicz

Szkoła Podstawowa im. Lotników Polskich
w Płocicznie -Tartak

Płocicznie-Tartak 16; 16-402 Suwałki

.....
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik Nr 13
do Zarządzenia nr 35/19
Wójta Gminy Suwałki
z dnia 15 marca 2019 roku

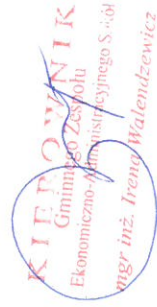
Tabela 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym (cz. II pkt 2. ppkt 2.2)

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie*	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Laboratorium przyszłości	63 727,40	0,00	0,00
	- w tym środki trwałe oddane do użytkowania	63 727,40	0,00	0,00
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
	Ogółem	63 727,40	0,00	0,00

*środki trwałe w budowie, w tym środki trwałe oddane do użytkowania

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Wysocka



2022.03.30

