

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Sulikowie
 59-975 Sulików, ul. Zgorzelecka 28
 NIP 615-205-32-12
 REGON 000650666

20210323101125320

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Sulikowie
1.2	Siedzibę jednostki ul. Zgorzelecka 28, 59-975 Sulików
1.3	Adres jednostki ul. Zgorzelecka 28, 59-975 Sulików
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, w szczególności: a) umożliwiała zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły; b) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zdań określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów; c) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia 13.09.2017. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1) składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty; 2) składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania; 3) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych; 4) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu; 5) stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO - "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło"; 6) należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty (należność główna powiększona o należne odsetki ustawowe lub umowne) z zachowaniem ostrożności; 7) nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczenia nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego;
5	Inne informacje Brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 Według załącznika nr 1.1
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
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 wieczysto 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 Nie dotyczy
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) Nie dotyczy
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Nie dotyczy
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat Nie dotyczy
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat Nie dotyczy
1.9.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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy
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 Nie dotyczy

Informacja Dodatkowa

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
	Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów w ramach stosowanych w jednostce uproszczeń na podstawie art. 4 ust. 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Stosowane w jednostce uproszczenia opisano w części I, w punkcie 4 "omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Według załącznika nr 1.15
1.16	Inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	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

Główny księgowy
mgr Barbara Podgórska

2021-03-23
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. Jana Pawła II w Sulikowie
Kierownik placówki
mgr Anna Piętydziałek

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Sulikowie
59-975 Sulików, ul. Zgorzelecka 28

Załącznik NIP 615-205-32-12
 REGON: 000650666

Pkt. II.1.1 Informacji dodatkowej
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne			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 (3-14)	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	33 015,11	-	4 143,06	-	4 143,06	-	-	-	-	-	37 158,17	33 015,11	4 143,06	-	37 158,17	-	-
2	Środki trwałe:	20 716 556,34	-	15 000,00	-	15 000,00	-	-	-	-	-	20 731 556,34	8 251 913,61	507 849,86	-	8 759 763,47	12 464 642,73	11 971 792,87
Grupa 0	Grunt	27 794,11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 794,11	-	-	-	-	27 794,11	27 794,11
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	16 345 746,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 345 746,22	5 360 559,90	407 682,03	-	5 768 241,93	10 985 186,32	10 577 504,29
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 589 809,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 589 809,45	1 174 786,72	91 595,79	-	1 266 382,51	1 415 022,73	1 323 426,94
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	476 424,83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	476 424,83	470 080,08	861,00	-	470 941,08	6 344,75	5 483,75
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	59 280,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59 280,35	59 280,35	-	-	59 280,35	-	-
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	136 641,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136 641,69	121 017,36	3 227,22	-	124 244,58	15 624,33	12 397,11
Grupa 6	Urządzenia techniczne	764 207,92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	764 207,92	749 537,43	3 983,82	-	753 521,25	14 670,49	10 686,67
Grupa 7	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	316 651,77	-	15 000,00	-	15 000,00	-	-	-	-	-	331 651,77	316 651,77	500,00	-	317 151,77	-	14 500,00
	Razem:	20 749 571,45	-	19 143,06	-	19 143,06	-	-	-	-	-	20 768 714,51	8 284 928,72	511 992,92	-	8 796 921,64	12 464 642,73	11 971 792,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
 mgr Barbara Podgórska

(2021-03-24)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej
 im. Jana Pawła II w Sulikowie
 mgr Anna Piondziałek

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Świadczenia pracownicze - wg Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 19

Rozporządzenie Komisji (WE) Nr 1126/2008 z dnia 3 listopada 2008 r.

przyjmujące określone międzynarodowe standardy rachunkowości

zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady

(Dz. U. UE. L. z 2008 r. Nr 320, str. 1 z późn. zm.)

L.p.	Paragraf wydatków	Opis	Kwota wydatków na 31.12.2020 r.
1.	§ 302	Ekwiwalent BHP i za odzież	10 126,84
		Woda dla pracowników	229,87
		Zwrot za koszt zakupu okularów	2 212,00
		Fundusz zdrowotny	3 983,48
		BON 500+	13 286,98
		Odprawa pośmiertna	19 152,60
2.	§ 401	Nagroda jubileuszowa	106 058,66
		Odprawy emerytalne	70 737,66
		Odprawa - ustanie stosunku pracy w związku z likwidacją etatu	2 627,62
		Ekwiwalent za urlop	10 812,23
3.	§411	Zus od ekwiwalentu za urlop	1 858,62
4.	§412	Fundusz Pracy od ekwiwalentu za urlop	1,86
5.	§ 441	Ryczałt za używanie samochodu prwanego do celów służbowych	2 837,92
6		Świadczenia dla pracowników wyplacone z ZFŚS	104 896,10
		Razem	348 822,44

Sulików, 24.03.2021

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Podgórska

Kierownik jednostki

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej

im. Jana Pawła II w Sulikowie

mgr Anna Ponięziątek