

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Szkoła Podstawowa w Smolnicy		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Burmistrz Dębna	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2022r.....			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	336 961,83	353 744,07	A. Fundusze	202 586,03	217 805,08
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 372 616,33	2 529 232,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	336 961,83	353 744,07	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 170 030,30	-2 311 427,08
1. Środki trwałe	336 961,83	353 744,07	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-2 170 030,30	-2 311 427,08
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	294 136,65	314 246,66	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	42 825,18	39 497,41	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	328 980,10	304 607,88
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	328 980,10	304 607,88
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 897,83	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	247,25	182,28
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 783,55	22 209,37
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 949,42	113 864,62
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	100 585,36	69 960,68

B. Aktywa obrotowe	194 604,30	168 668,89	8. Fundusze specjalne	93 516,69	98 390,93
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	93 516,69	98 390,93
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	85 103,65	96 666,05			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	85 103,65	96 666,05			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	109 500,65	72 002,84			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	109 500,65	72 002,84			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	531 566,13	522 412,96	Suma pasywów	531 566,13	522 412,96

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Stąsień

(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Grzegorz Kulbicki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Smolnicy		Burmistrz Dębna	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 944,38	31 837,45
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 944,38	31 837,45
B. Koszty działalności operacyjnej		2 173 085,20	2 345 664,02
I. Amortyzacja		21 821,68	23 217,76
II. Zużycie materiałów i energii		225 754,78	195 704,15
III. Usługi obce		85 262,55	81 845,27
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		1 416 206,85	1 646 543,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		421 877,85	395 393,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 161,49	2 960,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-2 170 140,82	-2 313 826,57
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-2 170 140,82	-2 313 826,57

G. Przychody finansowe	110,52	2 399,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	110,52	2 399,49
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 170 030,30	-2 311 427,08
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 170 030,30	-2 311 427,08

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Stąsiek

(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Wojciech Kulbicki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Szkoła Podstawowa w Smolnicy		Burmistrz Dębna	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2022r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 099 142,15	2 372 616,33
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 133 458,37	2 361 003,07
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 133 458,37	2 361 003,07
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 859 984,19	2 204 387,24
2.1. Strata za rok ubiegły		1 857 184,29	2 170 030,30
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 799,90	34 356,94
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 372 616,33	2 529 232,16
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-2 170 030,30	-2 311 427,08
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 170 030,30	-2 311 427,08
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		202 586,03	217 805,08

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Stasiak
(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
(kierownik jednostki)
Grzegorz Kulbicki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Młodych Talentów w Smolnicy</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>74- 400 Dębno ,Smolnica 20</i>
1.3	adres jednostki
	<i>74- 400 Dębno ,Smolnica 20</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>działalność edukacyjna</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie obejmuje okres od 01-01-2022r. do 31-12-2022r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i>Nie dotyczy.</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>1. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne nie są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do użytkowania.</i> <i>2. Określonych w ust. 1 odpisów umorzeniowych dokonuje się w stosunku do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza 10.000,00zł.</i> <i>3. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji:</i> <i>1) książki i zbiory dydaktyczne,</i> <i>2) środki dydaktyczne,</i> <i>3) odzież i umundurowanie,</i> <i>4) meble i dywany,</i> <i>5) inwentarz żywy,</i> <i>6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania ich do użytkowania.</i> <i>4. Księgi inwentarzowe, z zastrzeżeniem pkt 5, prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100% w momencie oddania ich do użytkowania, których wartość jest nie niższa niż 300 zł.</i> <i>5. Materiały eksploatacyjne, a w szczególności materiały biurowe nie podlegają ewidencji.</i> <i>6. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących środków trwałych:</i> <i>1) aparaty telefoniczne,</i> <i>2) meble,</i> <i>3) sprzęt audiowizualny,</i> <i>4) sprzęt elektroniczny i elektrotechniczny,</i> <i>5) sprzęt komputerowy i drukarki,</i> <i>6) rolety, żaluzje,</i> <i>7) sprzęt AGD,</i> <i>8) sprzęt rolniczy: kosiarki, podkaszarki i inne.</i>

	7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w rozporządzeniu w sprawie klasyfikacji środków trwałych. 8. Okres amortyzacji bilansowej prawa wieczystego użytkowania gruntu wynosi 20 lat, a stawka amortyzacji wynosi 5%. 9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w grudniu za okres całego roku. W przypadku likwidacji lub nieodpłatnego przekazania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umorzenie ujmowane jest w księgach rachunkowych w dniu likwidacji lub nieodpłatnego przekazania. 10. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. 11. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. 12. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek naliczonych na koniec kwartału. 13. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. 14. W przypadku postawienia jednostki w stan likwidacji aktywa zostają wycenione według zasad określonych dla jednostek kontynuujących działalność chyba, że co innego wynika z przepisów o likwidacji jednostki. 15. Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – Koszty według rodzajów i ich rozliczenie. 16. Materiały i towary wycenia się przy zastosowaniu cen zakupu. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. <i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Informacje wg. załącznika nr 1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Informacje wg. załącznika nr 2</i>

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)
	<i>Informacje wg. załącznika nr 3</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Informacje wg. załącznika nr 4</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Informacje wg. załącznika nr 4</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Informacje wg. załącznika nr 4</i>
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
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Informacje wg. załącznika nr 5</i>
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
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Informacje wg. załącznika nr 6</i>
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 roku pomiędzy jednostkami.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Informacje wg. załącznika nr 7</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy.</i>

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
	<i>Nie dotyczy.</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy.</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy.</i>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Morke Stąsiek

(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Grzegorz Kulbicki

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

SP Smolnica

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																	
2	Środki trwałe:	762 789,88		40 000,00		40 000,00						802 789,88	425 828,05	23 217,76		449 045,81	336 961,83	353 744,07
Grupa 0	Grunt																	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	582 156,34										582 156,34	370 329,15	14 553,91		384 883,06	211 827,19	197 273,28
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	117 179,72		40 000,00		40 000,00						157 179,72	34 870,26	5 336,08		40 206,34	82 309,46	116 973,38
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	47 539,50										47 539,50	4 714,32	3 327,77		8 042,09	42 825,18	39 497,41
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																	
Grupa 6	Urządzenia techniczne																	
Grupa 7	Środki transportu																	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	15 914,32										15 914,32	15 914,32			15 914,32	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy																	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dębno

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2023 - 03 - 30

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Grzegorz Kulbicki

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej

Posiadane papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe

Lp.	Podmiot	Liczba akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Wartość akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1	2	3	4

GLÓWNY KSIĘGOWY
Monika Stasiak
(główny księgowy)

2023 -03- 3 0
(rok, miesiąc, dzień)

BIURMISTZA
(kierownik jednostki)
Grzegorz Kulbicki

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe				
-	należność główna				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mon Stąsiek
(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

GRZEGORZ KULBICKI
(kierownik jednostki)
Grzegorz Kulbicki

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

SP Smolnica

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	12 897,83	0,00				0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	247,25	182,28				182,28
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 783,55	22 209,37				22 209,37
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 949,42	113 864,62				113 864,62
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00				0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00				0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	100 585,36	69 960,68				69 960,68
	Razem:	235 463,41	206 216,95				206 216,95

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Książek.....
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Kulbicki
(Kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Stasiak
(główny księgowy)

2023-03-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)



Załącznik nr 6

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

SP Smolnica

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	1 454 673,58
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	300 679,74
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 352,09
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	7 224,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mon. Stąsiek
.....
(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)


DUPRZYSTRZ
(kierownik jednostki)
Grzegorz Kulbicki

Załącznik nr 7

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

SP Smolnica

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
Monika Stasiak
(główny księgowy)

2023 -03- 30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
BUDOWNICTWO
(kierownik jednostki)
Grzegorz Kuibicki