



Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewiczza
z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi
w Tanowie
72-004 Tanowo, ul. Szczecińska 31
tel. 91 312 66 24
NIP 8513117812, REGON 320832158

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2022 ROK

**SZKOŁY PODSTAWOWEJ
IM. JERZEGO NOSKIEWICZA
W TANOWIE**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewiczza z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Tanowie ul. Szczecińska 31 w Tanowie 72-004 Tanowo tel. 91 312 66 24 NIP 851320832158 REGON 320832158 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat Urząd Miejski ul. Stefana Batorego 3 72-010 Police	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 057 183,27	5 776 472,32	A. Fundusze	5 703 233,35	5 440 953,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 097 440,37	11 172 704,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 057 183,27	5 776 472,32	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 394 207,02	-5 731 751,03
1. Środki trwałe	6 057 183,27	5 776 472,32	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	473 400,00	473 400,00	2. Strata netto (-)	5 394 207,02	5 731 751,03
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 482 166,07	5 230 612,85	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	101 617,20	72 459,47	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	371 918,41	365 466,71
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	371 918,41	365 466,71
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 040,57	3 896,17
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	11 082,45
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 060,29	52 548,60
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	247 116,53	273 580,11
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	60 913,22	472,71
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	17 968,49	29 947,64	8. Fundusze specjalne	14 787,80	23 886,67
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 787,80	23 886,67
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	13 764,26	14 430,04			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 407,83	5 288,11			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	773,16	773,16			
4. Pozostałe należności	10 583,27	8 368,77			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 204,23	15 517,60			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 204,23	15 517,60			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 075 151,76	5 806 419,96	Suma pasywów	6 075 151,76	5 806 419,96

Katarzyna Jakubiak
(główny księgowy)

2023-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Freitag
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Katublak
Katarzyna Jakubiak

DYREKTOR
szkoły Podstawowej w Tuszowie
M Freitag
Agnieszka Freitag

		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	
Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewicza z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Tanowie ul. Szczecińska 31 72-004 Tanowo NIP 8513117012, REGON 320832158 Numer identyfikacyjny REGON 320832158		Adresat Urząd Miejski ul. Stefana Batorego 3 72-010 Police	
		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	32 704,50	42 282,50
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	32 704,50	42 282,50
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 455 374,68	5 829 580,12
I.	Amortyzacja	256 845,19	280 710,95
II.	Zużycie materiałów i energii	477 632,01	384 987,21
III.	Usługi obce	329 920,05	197 019,72
IV.	Podatki i opłaty	16 472,00	13 539,00
V.	Wynagrodzenia	3 359 229,85	3 826 645,98
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 011 860,67	1 122 038,88
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	260,22	119,57
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 154,69	4 518,81
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-5 422 670,18	-5 787 297,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne	28 438,80	59 950,93
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	28 438,80	59 950,93
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	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 394 231,38	-5 727 346,69
G.	Przychody finansowe	26,07	16,99
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	26,07	16,99
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	1,71	4 421,33
I.	Odsetki	1,71	4 421,33
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 394 207,02	-5 731 751,03
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-5 394 207,02	-5 731 751,03

Katarzyna Jakubiak
(główny księgowy)

2023-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Freitag
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jakubiak
Katarzyna Jakubiak

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Tanowie
AF
Agnieszka Freitag

Szkola Podstawowa im. Jerzego Noskiewicza z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Tanowie ul. Szczecińska 31, ul. Szczecińska 31 72-004 Tanowo NIP 8513117012, REGON 320832158 Numer identyfikacyjny REGON 320832158		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Urząd Miejski ul. Stefana Batorego 3 72-010 Police	
		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 710 213,83		11 097 440,37	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 286 223,45		5 520 469,27	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 260 433,45		5 520 469,27	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00	
1.4.	Środki na inwestycje	0,00		0,00	
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00		0,00	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	25 790,00		0,00	
1	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		0,00	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00	
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00		0,00	
1.10.	Inne zwiększenia	0,00		0,00	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 898 996,91		5 445 205,36	
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 842 948,11		5 394 207,02	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	56 048,80		50 998,34	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		0,00	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00		0,00	
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00		0,00	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		0,00	
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00	
2	Inne zmniejszenia	0,00		0,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 097 440,37		11 172 704,28	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 394 207,02		-5 731 751,03	
1.	zysk netto (+)	0,00		0,00	
2.	strata netto (-)	5 394 207,02		5 731 751,03	
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV.	Fundusz (II +, -III)	5 703 233,35		5 440 953,25	

Katarzyna Jakubiak
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Jakubiak

2023-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Freitag
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Szkoly Podstawowej w Tanowie
Agnieszka Freitag

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM. JERZEGO NOSKIEWICZA W TANOWIE
ZA 2022 ROK**

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej im. Jerzego Noskiewicza zostało sporządzone zgodnie z obowiązującą Ustawą o rachunkowości.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

Sporządzone sprawozdanie finansowe dotyczy Szkoły Podstawowej im. Jerzego Noskiewicza z siedzibą przy ul. Szczecińskiej 31 w Tanowie oraz jej Filii w pobliskiej wsi Pilchowo przy ul. Szczecińskiej 1a.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza głównie na poziomie szkoły podstawowej zgodnie z obowiązującą Ustawą o systemie Oświaty. W szkole filialnej w Pilchowie prowadzony jest również oddział przedszkolny z podziałem na dwie grupy: 3-4 latków oraz 5-6 latków. Szkoła realizuje również zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego.

Przedmiotowym sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym, według przyjętych zasad rachunkowości ustalonych i wprowadzonych do stosowania Zarządzeniem Dyrektora Szkoły. W bilansie, rachunku zysków i strat uwzględniono wszystkie zdarzenia gospodarcze dotyczące roku obrotowego.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

1. wartość brutto aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

W roku obrotowym wartość rzeczowych aktywów trwałych na początek roku wynosiła 10 270 665,34 zł, w tym grunty użytkowane wieczyście 473 400,00.

Wartość rzeczowych aktywów trwałych na koniec 2022 roku pozostała niezmienną i wyniosła 10 270 665,34 zł. Stan wartości niematerialnych i prawnych na początku roku 2022 wynosił 58 387,45zł. W trakcie roku dokonano zakupu 3-letnią licencję programu ClassVR z programu „Laboratorium Przyszłości” i wartość WNIp w końcu 2022 roku wyniosła 63 637,49 zł.



2. wartość umorzenia lub amortyzacji aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Umorzenie rzeczowych składników majątku trwałego na 01.01.2022 wynosiło 4 213 482,07 zł. Wartość **amortyzacji** w 2022 roku stanowiła kwota **280 710,95 zł**, co spowodowało zwiększenie umorzenia rzeczowych aktywów trwałych, które na dzień 31.12.2022 roku wyniosło 4 494 193,02 zł.

Umorzenie wartości materialnych i prawnych w początku roku obrotowego 2022 wynosiło 58 387,45 zł, natomiast w trakcie roku obrotowego zwiększyło się o 5 250,04 zł i na dzień 31.12.2021 wyniosło 63 637,49 zł.

3. stan odpisów aktualizujących aktywa trwałe

W roku bilansowym 2022 nie mały miejsca odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

4. wartości netto aktywów trwałych ujęte w bilansie **5 776 472,32 zł**

- wartości niematerialne i prawne - 0,00 zł
- rzeczowe aktywa trwałe - 5 776 472,32 zł

5. stan należności krótkoterminowych **14 430,04 zł**

- a) z tytułu dostaw i usług - **5 288,11 zł**
 - z tyt. prowadzenia oddziałów przedszkolnych 3 820,00 zł
 - z tyt. braku wpłaty za wynajem stołówek MAX-POL 608,69 zł
 - z tyt. nadpłaty wobec NOWA ERA za podręczniki 121,12 zł
 - z tyt. nadpłaty wobec HUBACZEK 738,00 zł
 - z tyt. nadpłaty wobec ELBOX 0,30 zł
- b) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń - **773,16 zł**
 - Zakład Ubezpieczeń Społecznych 771,16 zł
 - PFRON 2,00 zł
- c) pozostałe należności
 - należności od pracowników (pożyczki z ZFŚS) - **8 368,77 zł**

6. stan krótkoterminowych aktywów finansowych **15 517,60 zł**

- a) środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS - 15 517,60 zł

Przewodnicząca
[Podpis]

7. wartość Funduszu jednostki

I.	FUNDUSZ JEDNOSTKI	11 097 440,37
1.	ZWIĘKSZENIE FUNDUSZU	5 286 223,45
1.2	zrealizowane wydatki budżetowe na podstawie RB-28S	5 520 469,27
1.4	Środki na inwestycję	0,00
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	0,00
2.	ZMNIJSZENIE FUNDUSZU	5 445 205,36
2.1	strata za rok ubiegły	5 394 207,02
2.2	zrealizowane dochody budżetowe na podstawie RB-27S	50 998,34
2.4	Dotacje i środki na inwestycję	0,00
2.9	Inne zmniejszenia	0,00
II.	FUNDUSZ JEDNOSTKI NA KONIEC OKRESU	11 172 704,28
III.	WYNIK FINANSOWY NETTO- STRATA NETTO	-5 731 751,03
V.	FUNDUSZ (II+,-III,-IV)	5 440 953,25

8. stan zobowiązań długoterminowych, zabezpieczonych, warunkowych

Jednostka, która podlega sprawozdaniu nie wykazuje w roku obrotowym zobowiązań długoterminowych, zabezpieczonych i warunkowych.

9. stan zobowiązań krótkoterminowych

a) <u>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</u>	-	<u>3 719,17 zł</u>
- RAND – serwis ksera	-	366,22 zł
- ORANGE - telefonia	-	245,90 zł
- PP Tanowo – koszt wyżywienia dzieci przedszkolnych		2 440,00 zł
- BAMBINO	-	149,90 zł
- KFI Sp. z o.o.	-	517,15 zł
b) <u>zobowiązania z tytułu prowadzenia oddziałów przedszkolnych</u>	-	<u>177,00 zł</u>
- oddział przedszkolny 3-4 latków		177,00 zł
c) <u>zobowiązania wobec budżetów</u>	-	<u>11 082,45 zł</u>
d) <u>zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</u>		<u>52 548,60 zł</u>
- ZUS (DWR)	-	52 548,60 zł

Jabuński *AM*

e) <u>zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</u>	-	<u>273 580,11 zł</u>
- dodatkowe wynagrodzenie roczne (DWR)	-	273 580,11 zł
f) <u>pozostałe zobowiązania</u>	-	<u>472,71 zł</u>
- PPK (DWR)	-	472,71 zł

10. środki wydatkowane na świadczenia pracownicze 4 948 684,86 zł

a) wynagrodzenia		3 826 645,98 zł
• wynagrodzenia osobowe nauczycieli	-	2 785 940,84 zł
• wynagrodzenia administracji	-	193 610,49 zł -
• wynagrodzenia obsługi	-	371 214,88 zł -
• nagrody jubileuszowe i odprawy	-	104 892,65 zł -
• nagrody	-	61 884,50 zł -
• ekwiwalenty za urlop	-	3 634,51 zł -
• DWR (13 pensja)	-	273 580,11 zł -
• umowy zlecenia	-	31 888,00 zł -
b) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 122 038,88 zł
• dodatek wiejski	-	178 980,79 zł -
• składki ZUS pracodawcy	-	651 264,83 zł
• Fundusz Pracy	-	74 947,70 zł
• PPK pracodawcy	-	6 500,53 zł
• świadczenia rzeczowe pracowników	-	2 318,73 zł
• opieka profilaktyczna pracowników	-	8 517,00 zł
• szkolenia pracownicze	-	27 061,23 zł
• doskonalenie zawodowe	-	1 784,16 zł
• odpis na ZFŚS	-	170 663,91 zł
c) Podatki i opłaty		13 539,00 zł
• PFRON	-	13 539,00 zł
a) Pozostałe koszty rodzajowe		119,57 zł
• wyjazdy służbowe	-	119,57 zł

11. środki wydatkowane na inne świadczenia z budżetu 4 518,81 zł

a) różne wyd. na rzecz osób fizycznych (wynagrodzenie prezesa ZNP)	-	1 281,24 zł
b) stypendia socjalne	-	1 237,57 zł
g) stypendia motywacyjne	-	1 800,00 zł

Jakubski
Gmy

12. środki wydatkowane na zużycie materiałów i energii		<u>384 987,21 zł</u>
a) nagrody konkursowe	-	93,60 zł
b) materiały i wyposażenie	-	159 011,33 zł
c) artykuły spożywcze	-	636,02 zł
d) pomoce dydaktyczne	-	76 666,29 zł
e) energia elektryczna	-	38 127,00 zł
f) gaz	-	105 454,15 zł
g) woda	-	4 998,82 zł
13. środki wydatkowane na usługi		<u>197 019,72 zł</u>
a) usługi remontowe	-	40 402,69 zł
b) usługi pozostałe (basen, monitoring, serwis ksero, serwis kotłowni, wywóz śmieci)	-	143 640,40 zł
c) opłaty telekomunikacyjne	-	11 500,63 zł
d) usługi obejmujące wykonanie ekspertyz	-	1 476,00 zł
14. pozostałe przychody operacyjne		<u>59 950,93 zł</u>
a) przychody z tyt. opłat za duplikatu świadectw i legitymacji	-	205,00 zł
b) najem pomieszczeń	-	3 902,40 zł
c) wynagrodzenia płatnika składek	-	1 000,00 zł
d) przychody z tyt. zniszczonych podręczników	-	62,22 zł
e) darowizny	-	5 500,00 zł
f) przychody z tyt. kary umownej EDA-KAR-BUD	-	15 430,45 zł
g) przychody z tyt. nieuznanych przez Sąd zobowiązań	-	33 850,86 zł
15. przychody finansowe		<u>16,99 zł</u>
a) odsetki	-	16,99 zł
16. koszty finansowe		<u>4 421,33 zł</u>
a) odsetki	-	4 421,33 zł

Jakubiało

Amo

INNE INFORMACJE

W roku obrachunkowym 2022 **pre-współczynnik** zastosowany do rozliczeń podatku VAT wyniósł **0,10**. Rozliczenie podatku VAT w okresie sprawozdawczym dotyczyły faktur za wynajem stołówki szkolnej przez Gospodę Zjawę, Firmę MAX-POL oraz wynajem powierzchni pod automat z żywnością i napojami przez Firmę AGARICUS.

Placówka uczestniczyła w projekcie „Laboratorium przyszłości” co skutkowało zwiększeniem wartości środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych.

Stosowane w Szkole Podstawowej w Tanowie zasady rachunkowości to w szczególności:

- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe i wyposażenie wycenia się w ciągu roku wg ceny nabycia (cena zakupu + koszty bezpośredni związane z zakupem), a na dzień bilansowy wg wartości netto tj. po dokonaniu odpisów amortyzacyjnych;
- ewidencji ilościowo-wartościowej podlegają środki o wartości powyżej 500 zł oraz środki uważane za istotne elementy w działalności szkoły,
- ewidencji ilościowej podlegają środki o wartości powyżej 100 zł z wyłączeniem środków o dużej ilości małych elementów, które mogą ulec szybkiemu zużyciu, zgubieniu lub zniszczeniu.
- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe amortyzowane jednorazowo umarzane się jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania, a odpisy amortyzacyjne od środków amortyzowanych stopniowo dokonywane są na koniec roku (wg stawki i ilości miesięcy użytkowania w danym roku);
- nie prowadzi się ewidencji zapasów,
- zobowiązania i należności wykazywane są w bilansie w wartości nominalnej,
- odsetki od zaległych należności naliczane i ewidencjonowane są co kwartał;
- do ksiąg rachunkowych wprowadza się w postaci zapisu, każde zdarzenie gospodarcze, które nastąpiło w danym okresie sprawozdawczym, przy czym gdy dowód zakupu wpłynie po piątym danego miesiąca, wtedy dowód podlega ewidencji z data wpływu, w przypadku sprawozdań rocznych w koszty danego roku ujmowane są koszty dotyczącego tego roku, co do zasady są to dowody, które wpłynęły do końca stycznia 2023 r.;
- nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów;
- wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Jakubiak
Katarzyna Jakubiak

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej w Tanowie

Agnieszka Freitag
Agnieszka Freitag

7. Tablica 1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych 2022 rok
tel. 01 312 66 24

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	3 stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					14 stan aktywów na koniec roku obrotowego
			4 aktualizacja wartości	5 nabycie	6 przemieszczeni a wewnętrzne	7 inne	8 razem zwiększenia	9 aktualizacja wartości	10 roschód	11 przemieszczenia wewnętrzne	12 inne	13 razem zmniejszenia	
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	10 270 665,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 270 665,34
1.	Grunty ogółem	473 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473 400,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	473 400,00					0,00						473 400,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym						0,00						0,00
2.	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	9 377 184,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 377 184,64
2.1.	Budynki, lokale	7 640 114,59					0,00						7 640 114,59
2.2.	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 737 070,05					0,00						1 737 070,05
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	420 080,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 080,70
3.1.	Środki transportu												
3.2.	Inne środki trwałe	420 080,70					0,00						420 080,70
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	58 387,45	0,00	10 250,04	0,00	0,00	0,00	10 250,04	0,00	0,00	0,00	0,00	68 637,49
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	58 387,45		10 250,04				10 250,04					68 637,49
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												0,00
	OGÓŁEM:	10 329 052,79	0,00	10 250,04	0,00	0,00	0,00	10 250,04	0,00	0,00	0,00	0,00	10 339 302,83

GLÓWNY KSIĘGOWY
B. Kubicki
Katarzyna Jakubiak

DYREKTOR
Szkoly Podstawowej w Tarnowie
AMS
Agnieszka Preitog

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji, rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych 2022

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie/ stan na początek okresu				Zwiększenia						Zmniejszenia				Umorzenie/ amortyzacja - stan na koniec okresu
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	4 213 482,07	0,00	0,00	0,00	280 710,95	280 710,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 494 193,02	
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	Grunty stanowiące własność JST						0,00								0,00	
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym						0,00								0,00	
2.	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	3 895 018,57	0,00	0,00	0,00	251 553,22	251 553,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 146 571,79	
2.1.	Budynki, lokale	3 157 734,96				191 002,87	191 002,87								3 348 737,83	
2.2.	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	737 283,61				60 550,35	60 550,35								797 833,96	
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	318 463,50	0,00	0,00	0,00	29 157,73	29 157,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 621,23	
3.1.	Środki transportu						0,00								0,00	
3.2.	Inne środki trwałe	318 463,50					29 157,73								318 463,50	
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	58 387,45	0,00	0,00	0,00	10 250,04	10 250,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 637,49	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	58 387,45				10 250,04	10 250,04								68 637,49	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne														0,00	
	OGÓLEM:	4 271 869,52	0,00	0,00	0,00	290 960,99	290 960,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 562 830,51	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Jakubiak
Katarzyna Jakubiak

DYREKTOR
Szkoly Podstawowej w Tanowle
[Signature]
Agnieszka Freitag

Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewiczza
z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedшкольными
w Tanowie

72-004 Tanowo, **Tabela 4: Grunty użytkowane wieczystie 2022**

tel. 91 312 66 24

NIP 8513117912, REGON 3099922470

1 Treść	2 Stan na początek okresu	3 Zmiany		5 Stan na koniec okresu
		3 zwiększenia	4 zmniejszenia	
Szkoła Filialna w Pilchowie dz.171/1 obr. Pilchowo	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	1,1833			
Wartość (zł)	473 400,00			473 400,00
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
.....				
Razem	x	x	x	x
Powierzchnia (m2)	1,1833	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	473 400,00	0,00	0,00	473 400,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Haluśbiak
Katarzyna Jakubiak

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Tanowie
[Signature]
Agencja Edukacyjna

72-004 Tanowo, ul. Szkołowa 1
tel. 91 312 66 24

ZESTAWIENIE WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCI - 2022 ROK

NIP. 8513127642, REGON 14200992158

(pieczęćka jednostki/zakładu budżetowego¹)

Nazwa jednostki	GMINA POLICE	SP Tanowo	SP Trzebież	PP nr 1	PP nr 5	PP nr 6	PP nr 8	PP nr 9	PP nr 10	PP nr 11
GMINA POLICE	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SPPK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Trans-Net	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PEC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OPS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OSIR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZGKiM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZWiK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOiSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Miejski Żłobek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biblioteka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP nr 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP nr 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP nr 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP nr 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP nr 8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP Tanowo	0	x	0	0	0	0	0	0	0	0
SP Trzebież	0	0	x	0	0	0	0	0	0	0
PP nr 1	0	0	0	x	0	0	0	0	0	0
PP nr 5	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
PP nr 6	0	0	0	0	0	x	0	0	0	0
PP nr 8	0	0	0	0	0	0	x	0	0	0
PP nr 9	0	0	0	0	0	0	0	x	0	0
PP nr 10	0	0	0	0	0	0	0	0	x	0
PP nr 11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	x
PP Tanowo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PP Trzebież	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G nr 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G nr 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G nr 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G nr 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G Trzebież	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jakubiak
Katarzyna Jakubiak

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Tanowiu

Protas
Agnieszka Protas

ZESTAWIENIE WZAJEMNYCH ZOBOWIĄZAŃ - 2022 ROK

Szkoła Podstawowa im. Józefa Piłsudskiego
z Oddziałami Dwujęzycznymi i Polonijnymi
w Tanowiu
72-004 Tanowo, ul. Piłsudskiego 24
(pieczęć jednostki/zakładu budżetowego¹)
NIP 8518117812, REGON 30082150

Nazwa jednostki	GMINA POLICE	SP Tanowo	SP Trzebież	PP nr 1	PP nr 5	PP nr 6	PP nr 8	PP nr 9	PP nr 10	PP nr 11
GMINA POLICE	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SPPK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Trans-Net	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PEC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OPS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OSIR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZGKiM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZWiK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ZOiSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Miejski Żłobek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biblioteka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP nr 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP nr 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP nr 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP nr 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP nr 8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SP Tanowo	0	x	0	0	0	0	0	0	0	0
SP Trzebież	0	0	x	0	0	0	0	0	0	0
PP nr 1	0	0	0	x	0	0	0	0	0	0
PP nr 5	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
PP nr 6	0	0	0	0	0	x	0	0	0	0
PP nr 8	0	0	0	0	0	0	x	0	0	0
PP nr 9	0	0	0	0	0	0	0	x	0	0
PP nr 10	0	0	0	0	0	0	0	0	x	0
PP nr 11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	x
PP Tanowo	0	2 440,00	0	0	0	0	0	0	0	0
PP Trzebież	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G nr 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G nr 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G nr 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G nr 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G Trzebież	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jakubiak
Katarzyna Jakubiak

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Tanowie

Przytuł
Agnieszka Przytuł

AKTYWA

Nazwa jednostki Pozycja Bilansu	OSIR	UG	ZGKIM	ZMIK	ZOSONK	Miejski Złobek	MOK	Biblioteka	SP nr 1	SP nr 2	SP nr 3	SP nr 4	SP nr 5	SP nr 6	SP nr 7	SP nr 8	SP nr 9	PP nr 10	PP nr 11	PP Tanowo	PP Trzebież	G nr 1	G nr 2	G nr 3	G nr 4	G Trzebież	
A. Aktywa trwałe																											
I. Wartości niematerialne i prawne																											
II. Rzeczowe aktywa trwałe																											
1. Środki trwałe																											
1.1. Grunty																											
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej																											
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny																											
1.4. Środki transportu																											
1.5. Inne środki trwałe																											
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)																											
3. Środki przekazane na poczet inwestycji																											
III. Należności długoterminowe																											
IV. Długoterminowe aktywa finansowe																											
1.1. Akcje i udziały																											
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe																											
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe																											
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek																											
B. Aktywa obrotowe																											
I. Zapasy																											
1.1. Materiały																											
1.2. Półprodukty i produkty w toku																											
1.3. Produkty gotowe																											
1.4. Towary																											
II. Należności krótkoterminowe																											
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług																											
1.2. Należności od budżetów																											
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń																											
1.4. Pozostałe należności																											
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych																											
III. Środki pieniężne																											
1.1. Środki pieniężne w kasie																											
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych																											
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego																											
1.4. Inne środki pieniężne																											
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe																											
V. Rozliczenia międzyokresowe																											
C. Inne aktywa																											
Suma aktywów																											

(podpis i pieczęć Głównego Księgowego)
 Katarzyna Jakubiak

(podpis i pieczęć Kerownika)
 Katarzyna Jakubiak

PASYWA

Nazwa jednostki Pozycja Bilansu	SPPK	Trans-Net	PP Tanowo	OPS	OSIR	UG	ZGKiM
A. Fundusz	0	0	0	0	0	0	0
I. Fundusz jednostki	0	0	0	0	0	0	0
II. Wynik finansowy netto (+,-)	0	0	0	0	0	0	0
1.1. Zysk netto (+)	0	0	0	0	0	0	0
1.2. Strata netto (-)	0	0	0	0	0	0	0
III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0	0	0	0	0	0	0
IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0	0	0	0	0	0	0
V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	0	0	0	0	0
B. Państwowy Fundusz celowy	0	0	0	0	0	0	0
C. oowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0	0	2 440,00	0	0		0
I. Zobowiązania krótkoterminowe	0	0	2 440,00	0	0	0	0
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0	2 440,00	0	0	0	0
1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0		0
1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0
1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0
1.5. Pozostałe zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0
1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0	0	0	0	0	0
1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0	0	0	0
1.8. Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0
II. Fundusze specjalne	0	0	0	0	0	0	0
1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	0	0	0	0	0	0
1.2. Inne fundusze	0	0	0	0	0	0	0
E. liczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0	0	0
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0	0	0	0	0	0
II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0	0	0
F. Inne pasywa	0	0	0	0	0	0	0
Suma pasywów	0	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

(podpis i pieczęć Głównego Księgowego)

Katarzyna Jakubik

(podpis i pieczęć Kierownika)

Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewiczza w Tanowie

Agnieszka Praliż

(pieczęćka jednostki/zakładu budżetowego)

data 31

tel. 91 312 68 21

NIP 6512117812, REGON 140022158

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nazwa jednostki Pozycja Rachunku		SPPK	Trans- Net	ZWiK	SP nr 1	SP nr 3	OPS	MOK	Urząd Gminy	PP Tanowo
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:						156,00			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów									
1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)									
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.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych						156,00			
B.	Koszty działalności operacyjnej	0,00	8 156,12	2 891,50	1 281,24	0,00	0,00	0,00	0,00	34 288,00
	OPIS	Przewóz uczniów na basen i do TOEE	Wywóz odpadów	Zużycie wody	Wynagr. Prezesa ZNP	Szkolenie nauczycieli	dofinansowanie do wyżywienia dzieci przedszkolnych z Ukrainy	Bilety wstęp uczniów do TOEE	Dofinansowanie wycieczek szkolnych	Koszt wyżywienia dzieci w oddz.przed-szkolnych
I.	Amortyzacja									
II.	Zużycie materiałów i energii			2 891,50						
II'	usługi obce		8 156,12							34 288,00
IV.	podatki i opłaty									
V.	Wynagrodzenia									
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników									
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe									
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów									
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				1 281,24					
X.	Pozostałe obciążenia									
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)									
D.	Pozostałe przychody operacyjne									
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych									
II.	Dotacje									
III.	Inne przychody operacyjne									
E.	Pozostałe koszty operacyjne									
I.	Pozostałe koszty operacyjne									
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)									
G.	Przychody finansowe									
I.	Dywidendy i udziały w zyskach									
II.	Odsetki									
III.	Inne									
H.	Koszty finansowe									
I.	Odsetki									
II.	Inne									
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)									
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II.)									
I.	Zysk nadzwyczajny									
II.	Straty nadzwyczajne									
K.	Zysk(strata) brutto (I+J)									
L.	Podatek dochodowy									
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych									
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)									

Zestawienie sporządzono w kwotach netto.

W rozliczeniach wzajemnych wystąpiły również rozliczenia z tytułu zawartych porozumień z Urzędem Gminy Police w sprawie refundacji części kosztów wycieczek szkolnych dla uczniów, które w księgach rachunkowych SP w Tanowie ujęto jako pomniejszenie poniesionych kosztów w §4300.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jestubior

Kierownik jednostki

(podpis i pieczęć Głównego Księgowego)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Tanowie

Agnieszka

(podpis i pieczęć Kierownika)

ZESTAWIENIE WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ - 2022 ROK

(pieczęćka jednostki/zakładu budżetowego¹)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa jednostki		SPPK	Trans-Net	ZWiK	SP nr 1	SP nr 2	MOK	UG
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)							
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OPIS							
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły							
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe							
1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej							
1.4.	Środki na inwestycje							
1.5	Aktualizacja środków trwałych							
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje							
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek							
	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia							
1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący							
1.10	Inne zwiększenia							
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki							
2.1	Strata za rok ubiegły							
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe							
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 inwestycji							
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek							
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia							
2.9	Inne zmniejszenia							
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)							
	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	zysk netto							
2	strata netto (-)							
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych							
V.	Fundusz (poz.II+,-III-IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie sporządzono w kwotach brutto.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Jakubiak
Katarzyna Jakubiak

(podpis i pieczęć Głównego Księgowego)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Tanowie

Agnieszka Prusag
Agnieszka Prusag

(podpis i pieczęć Kierownika)



Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewicza
z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi
w Tanowie
72-004 Tanowo, ul. Szczecińska 31
tel. 91 312 66 24
NIP 8513117912, REGON 320832158



INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2022 ROK

Police, 2023 r.



SPIS TREŚCI

Podstawy prawne i przyjęte skróty	4
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	5
1.1. Nazwę jednostki	5
1.2. Siedzibę jednostki	5
1.3. Adres jednostki	5
1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	5
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	5
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	5
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	5
5. Inne informacje	6
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	6
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia	6
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	10
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych	11
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	11
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	12
1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	13
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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)	14
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	15
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) powyżej 3 lat do 5 lat, c) powyżej 5 lat	15
1.10. Kwota 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	17
1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	18
1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	19
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	20
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	21
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	22



1.16. Inne informacje	23
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	24
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	25
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	26
2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	27
2.5. Inne informacje	28
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	29



PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY

Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:

UoR - Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 351).

RMRiF_RPK - Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2017 poz. 1911, Dz.U. 2018 poz. 2471), z uwzględnieniem Załącznika nr 12.



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1. NAZWĘ JEDNOSTKI

Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewicza z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Tanowie

1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

ul. Szczecińska 31, 72-004 Tanowo

1.3. ADRES JEDNOSTKI

ul. Szczecińska 31, 72-004 Tanowo

1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

1.4.1. Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

85.20.Z - Szkoły podstawowe

1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Nie wprowadzono.

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

ROK 2022

3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny nabycia.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.



- 4.5.** W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- 4.6.** W pozostałych przypadkach Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.
- 4.7.** Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych jeden raz w roku - na dzień bilansowy, tj. w miesiącu grudniu, wykorzystując zapisy § 7. ust. 4. RMRiF_RPK.
- 4.8.** Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF_RPK.
- 4.9.** Jednostka posiada książki i zbiory biblioteczne oraz prowadzi ewidencję w oparciu o konto 014 i dokonuje jednorazowego spisania w koszty książek i innych zbiorów bibliotecznych.
- 4.10.** Jednostka posiada środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.
- 4.11.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych według metody: aktywa w walucie obcej wyceniane są w wartości nominalnej według odpowiedniego kursu walut na dzień bilansowy.
- 4.12.** Jednostka nie dokonuje wyceny materiałów.
- 4.13.** Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, ze szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.
- 4.14.** Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

5. INNE INFORMACJE

Do Polityki Rachunkowości zostały dodane nowe konta ze względu na zmiany w Rozporządzeniu MF w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

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 ZMNIJSZENIA Z TYTUŁU: AKTUALIZACJI WARTOŚCI, NABYCIA, ROZCHODU, PRZEMIESZCZENIA WEWNĘTRZNEGO ORAZ STAN KOŃCOWY, A DLA MAJĄTKU AMORTYZOWANEGO - PODOBNE PRZEDSTAWIENIE STANÓW I TYTUŁÓW ZMIAN DOTYCZĄCYCH AMORTYZACJI LUB UMORZENIA



Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia						Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	10 270 665,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 270 665,34
1.	Grunty ogółem	473 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473 400,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	473 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473 400,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	9 377 184,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 377 184,64
2.1.	Budynki, lokale	7 640 114,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 640 114,59
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 737 070,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 070,05
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	420 080,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 080,70
3.1.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Inne środki trwałe	420 080,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 080,70
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Nazwa:
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 rok

Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewiczza z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Tanwile

Strona:
8 z 29

Centrum Doradztwa
i Analiz Projektowych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	razem zmniejszenia			
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	58 387,45	0,00	10 250,04	0,00	0,00	10 250,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 637,49	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	58 387,45	0,00	10 250,04	0,00	0,00	10 250,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 637,49	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OGÓŁEM:		10 329 052,79	0,00	10 250,04	0,00	0,00	10 250,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 339 302,83	

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	razem zmniejszenia			
1.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	4 213 482,07	0,00	0,00	0,00	0,00	280 710,95	280 710,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 494 193,02
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	3 895 018,57	0,00	0,00	0,00	0,00	251 553,22	251 553,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 146 571,79

Opracowano w Generatorze Dokumentów Zarządczych

Spis treści

Chuz



Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewicza z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Tanowie
ul. Wolności 1
17-100 Tanowa, pow. Lublin
tel. 81 312 66 24

Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewicza z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Tanowie

Nazwa: Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewicza z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 rok

Strona:
9 z 29



NIP 853441724

2.1. Budynki, lokale	3 157 734,96	0,00	0,00	0,00	191 002,87	191 002,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 348 737,83
2.2. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	737 283,61	0,00	0,00	0,00	60 550,35	60 550,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 833,96
3. Pozostałe środki trwałe ogółem	318 463,50	0,00	0,00	0,00	29 157,73	29 157,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 621,23
3.1. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Inne środki trwałe	318 463,50	0,00	0,00	0,00	29 157,73	29 157,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 621,23
4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Razem - wartości niematerialne i prawne	58 387,45	0,00	10 250,04	0,00	0,00	10 250,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 637,49
1. Licencje na użytkowanie programów komputerowych	58 387,45	0,00	10 250,04	0,00	0,00	10 250,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 637,49
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM:	4 271 869,52	0,00	10 250,04	0,00	0,00	280 710,95	290 960,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 562 830,51

Handwritten signature



1.2. AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY - O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI

Wartość "0,00 zł" oznacza, że jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	



1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNI DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

W Jednostce nie występują grunty użytkowane wieczyście.



**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00



1.6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego (zł)		Stan na koniec roku obrotowego (zł)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00



1.7. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO Z UWZGLĘDNIENIEM STANU NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN ZAGROŻONYCH POŻYCZEK)

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	Uszczegółowienie
				Kwota wykorzystania ¹⁾	Rozwiązanie (spłata)		
1.	Należności związane z dochodami podatkowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Należności związane z dochodami z majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	40 635,95	0,00	0,00	40 635,95	0,00	Wyrok Sądu w sprawie EDA-KAR-BUD "Adaptacja strychu na sale lekcyjne w SP Tanowo". Rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego należności.
	OGÓŁEM:	40 635,95	0,00	0,00	40 635,95	0,00	

1) Wykaz tytułów:

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne



1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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) POWYŻEJ 3 LAT DO 5 LAT, C) POWYŻEJ 5 LAT

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		a) powyżej 1 roku do 3 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		b) powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00



3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		c) powyżej 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00



1.10. KWOTA 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	



1.11. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZOBOWIĄZAŃ

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zobowiązania
1.	Weksle	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	



1.12. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSLOWYCH, NIEWYKAZYWANYCH W BILANSIE ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00	
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00	0,00	
6.	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
7.	Inne	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	



**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan (zł)		Dodatkowe informacje
		na początek okresu	na koniec okresu	
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	0,00	0,00	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	



1.14. ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANÝCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł)	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	



1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	wynagrodzenia osobowe	3 412 650,71	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	104 892,65	
3.	ekwiwalenty za urlop	3 634,51	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	273 580,11	
5.	składki ZUS pracodawcy	651 264,83	
6.	składki na Fundusz Pracy	74 947,70	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	2 318,73	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	8 517,00	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	27 061,23	
10.	inne (wskazać istotne)	389 817,39	178 980,79 - dodatek wiejski 1 784,16 - doskonalenie zawodowe nauczycieli 170 663,91 - odpis na ZFŚS 31 888,00 - wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia 6 500,53 - PPK pracodawca
	OGÓLEM:	4 948 684,86	

1.16. INNE INFORMACJE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT	0,10	



2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem		
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OGÓLEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku lub suma z lat ubiegłych			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2.3. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Przychody (2+3):	5 500,00	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	5 500,00	5 500,00 - darowizny
4.	Koszty (5+6):	0,00	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0,00	



Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewicza z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Tanowie	
Nazwa: ul. 31 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 rok	Strona: 27 z 29

2.4. INFORMACJA O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Nie dotyczy



2.5. INNE INFORMACJE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Nieodpłatne otrzymanie od GMINY POLICE pojemnika w kształcie serca na nakrętki plastikowe	1 500,00	Wykazane w wartości brutto, wartość netto wynosi 0,00 zł
2.	W ramach środków otrzymanych w formie darowizny zakupione zostały karty prezentowe jako nagrody na koniec roku szkolnego dla wyróżniających się uczniów.	4 280,00	
3.	W ramach środków otrzymanych na pomoc obywatelom z Ukrainy zakupiono kanapy do kącia relaksu , szafki ubraniowe, ławki i krzeselka do sal oraz komputery dla uczniów z Ukrainy. zrefundowano również część kosztów ogrzewania.	48 278,00	10 024,00 - koszty ogrzewania 38 254,00 - wyposażenie wykazane w wartości brutto, wartość netto wynosi 0,00 zł



**3. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W
ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I
FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Wydatki na środki z tytułu przeciwdziałania COVID-19	3 000,00	
2.	Wydatki wynikające z programu "Laboratorium Przyszłości:	40 000,00	
3.	Wydatki wynikające z programu "Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne"	7 916,31	
4.	Dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń nauczycieli ze środków pomocowych na pomoc obywatelom Ukrainy	5 466,00	
5.	W zestawieniu zmian w Funduszy jednostki nie ujęto wydatków z §6050. Powodem jest to, iż są to zobowiązania dochodzone na drodze sądowej (sporne) a nie inwestycyjne. Dotyczą inwestycji, która została zakończona w 2017 roku. Środki zostały otrzymane od Gminy na nieprawidłowy paragraf.	11 247,33	
6.	Stypendia socjalne dla uczniów z rodzin z Ukrainy	839,57	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Jakubiak
Katarzyna Jakubiak

Katarzyna Jakubiak

2023-04-17

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Tanowie

Agnieszka Freitag
Agnieszka Freitag

Agnieszka Freitag

(kierownik jednostki)

