

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Bohaterów Westerplatte
64-020 CZEMPIN
ul. Kolejowa 3, tel. (0-61) 282-67-89
Regon 000565512, NIP 785-12-79-804

Urząd Gminy
w Czempiniu

Wpł. 19. 05. 2022

Znak: 4988888888

INFORMACJA DODATKOWA - korekta

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Szkoła Podstawowa im. Bohaterów Westerplatte w Czempiniu

1.2 siedzibę jednostki

64-020 Czempin ul. Kolejowa 3

1.3 adres jednostki

64-020 Czempin ul. Kolejowa 3

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2021r. – 31.12.2021r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie zawiera dane Szkoły Podstawowej im. Bohaterów Westerplatte w Czempiniu

<p>4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>	<p>Jednostka stosuje określone Ustawą o rachunkowości zasady rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, ujmowane są w księgach rachunkowych i wykazywane w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Amortyzacja dla wszystkich środków trwałych dokonywana jest metodą liniową. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne określone w upod. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 " Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych". Amortyzacja obciąża konto 400 " Amortyzacja" na koniec roku.</p>
<p>5. inne informacje</p>	
<p>Brak zmian zasad w polityce rachunkowości jednostki.</p>	
<p>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>	
<p>1.</p>	<p>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</p>

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek sprawozdawczego			Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	2														15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	93 589,62	5 917,00	0,00	0,00	0,00	5 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 410,00	2 410,00	0,00	97 096,62
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	93 589,62	5 917,00				5 917,00					2 410,00	2 410,00		97 096,62
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00		0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4+5)	14 648 028,79	275 769,22	0,00	0,00	930,00	276 699,22	0,00	129 465,20	0,00	0,00	50 558,30	180 023,50	0,00	14 744 704,51
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	12 763 206,40	65 999,99	0,00	0,00	0,00	65 999,99	0,00	16 387,32	0,00	0,00	0,00	16 387,32	0,00	12 812 819,07
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00		0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00		0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej (Grupa 1, 2)	12 166 529,23	53 000,00				53 000,00						0,00		12 219 529,23
2.3.	Środki transportu (Grupa 7)	0,00					0,00						0,00		0,00
2.4.	Urządzenia techniczne (Grupa 3, 4, 5, 6)	392 760,91	12 999,99			0,00	12 999,99		16 387,32				16 387,32		399 373,58
2.5.	Inne środki trwałe	203 916,26					0,00						0,00		203 916,26
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00	0,00						0,00		0,00
4.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 535 277,76	74 732,58				74 732,58		41 591,99			50 558,30	92 150,29		1 517 860,05
5.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	349 544,63	135 036,65			930,00	135 966,65		71 485,89				71 485,89		414 025,39

II 1.2. Tabela Nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	przebieżność wewnętrzne	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	przebieżność nie wewnętrzne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	85 403,97	14 102,65	0,00	0,00	14 102,65	0,00	0,00	2 410,00	2 410,00	97 096,62
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	85 403,97	14 102,65			14 102,65			2 410,00	2 410,00	97 096,62
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4+5)	6 089 997,33	588 135,99	0,00	0,00	589 065,99	0,00	139 465,20	50 558,30	180 023,50	6 499 039,82
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	4 205 174,94	378 366,76	0,00	0,00	378 366,76	0,00	16 387,32	0,00	16 387,32	4 567 154,38
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w wykazanie innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej (Grupa 1.2)	3 782 770,48	313 701,89			313 701,89				0,00	4 096 472,37
2.3.	Środki transportu G7	0,00				0,00				0,00	0,00
2.4.	Urządzenia techniczne, (Grupa 3.4.5.6)	234 616,62	59 813,56			59 813,56		16 387,32		16 387,32	278 042,86
2.5.	Inne środki trwałe	187 787,84	4 851,31			4 851,31				0,00	192 639,15
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 535 277,76	74 732,58			74 732,58		41 591,99	50 558,30	92 150,29	1 517 860,05
5.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	349 544,63	135 036,65			135 036,65		71 485,89		71 485,89	414 025,39

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje danymi w tym zakresie.

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Jednostka nie dokonała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Brak gruntów użytkowanych wieczysto</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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.					0,00
1.2.					0,00
1.3.					0,00
1.4.					0,00
1.5.					0,00
1.6.					0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	18 081,00	3 936,00	0,00	22 017,00
3.1.	kserokopiarki	18 081,00	3 936,00		22 017,00
3.2.					0,00
3.3.					0,00
3.4.					0,00
3.5.					0,00
3.6.					0,00
3.7.					0,00
3.8.					0,00
3.9.					0,00
3.10.					0,00
4.	Pozostałe	147,60	0,00	0,00	147,60
4.1.	pojemniki na odpady - SARIA	147,60			147,60
4.2.		0,00			0,00
	Ogółem:	18 228,60	3 936,00	0,00	22 164,60

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<i>Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Jednostka nie posiada rezerw</i>
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
	<i>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty powyżej 3 do 5 lat</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty powyżej 5 lat</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>Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</i>	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
<i>Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.</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>Brak zobowiązań warunkowych.</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>Brak czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zarówno na początek okresu sprawozdawczego jak i na koniec.</i>	

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Brak otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	nazwa świadczenia 2	kwota świadczenia 3
1.	nagrody jubileuszowe	135 130,74
2.	ekwiwalenty za urlop	5 548,68
3.	odprawy emerytalne i rentowe	17 917,20
4.	dofinansowanie kosztów studiów pracowników	15 580,00
5.	odprawy pośmiertne	0,00
6.	inne	0,00
		174 176,62

1.16. inne informacje

Brak innych informacji mających wpływ na zachowanie przejrzystości i jasności sprawozdania finansowego stanowiące uzupełnienie informacji wykazywanych w części II w wierszach od 1.1. do 1.15.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

<i>brak odpisów aktualizujących wartość zapasów</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>Jednostka nie wytwarzata środków trwałych we własnym zakresie.</i>																															
2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																															
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th colspan="2">Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</th> <th rowspan="2">kwota 4</th> </tr> <tr> <th>Charakter poszczególnych pozycji przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie 2</th> <th>Charakter poszczególnych pozycji kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie 3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td></td> <td>koszty związane z COVID-19</td> <td>9 808,85</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>9 808,85</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		kwota 4	Charakter poszczególnych pozycji przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie 2	Charakter poszczególnych pozycji kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie 3	1.		koszty związane z COVID-19	9 808,85	2.				3.				4.				...							9 808,85
Lp.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		kwota 4																												
	Charakter poszczególnych pozycji przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie 2	Charakter poszczególnych pozycji kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie 3																													
1.		koszty związane z COVID-19	9 808,85																												
2.																															
3.																															
4.																															
...																															
			9 808,85																												
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 JST																															

2.5. inne informacje	Brak innych, nieuwjętych w pozostałych pozycjach sprawozdania, informacji niezbędnych do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Brak znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych a ujętych w księgach roku obrotowego, znaczących zdarzeń jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym, inne istotne informacje nieuwjęte w pozostałych pozycjach sprawozdania.

Główna Księgowa

mgr. Anna Dzięciak
/główny księgowy/

.....2022.05.16.....
/rok-miesiąc-dzień/

Kierownik CUW

mgr. Małgorzata Ciszewska
/kierownik jednostki/