

Lp.	etykieta	Wartość
1.1	Nazwa jednostki	Szkoła Muzyczna I i II st. (0514)
1.2	Siedziba jednostki	Państwowa Szkoła Muzyczna I i II st. (0514)
1.3	Adres jednostki	3 Maja 50 62-500 Konin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	3 Maja 50 62-500 Konin
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omnienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów: Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, otrzymane nieodpłatnie - wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych polega na wycentie według cen nabycia, w bilansie wycena pomniejszona jest o odpisy amortyzacyjne. Nie umarza się punktów i dóbr kultury. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych według cen nabycia. Jest to cena zakupu powiększona o koszty zakupu. Wycena na dzień bilansowy nie wyzsza od cen sprzedazy netto. Materiały na dzień ujęcia w księgach rachunkowych wycentiane są w cenach nabycia. Należności - wycena na moment ujęcia w księgach rachunkowych wycentiane są według wartości nominalnej, natomiast w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności. Zobowiązania - wycena według wartości nominalnej, w bilansie wycena wymaganej zapłaty. Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej w momencie ujęcia w księgach rachunkowych i wycentie na dzień bilansowy, lednorazowo poprzez spisanie w koszty i miesiacu przyjęcia do użytkowania umarzone są: • ksiązki i inne zbiory biblioteczne, • meble i dywany, • pomnice dydaktyczne, • pozostałe środki trwałe to środki, które finansuje się ze środków na wydatki bieżące / z wyjątkiem pierwszego wyposazenia nowego obiektu, które bieżące / z wyjątkiem finansowane są ze środków na inwestycje, środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Podatkowy opis
2	metoda liniowa	Metoda liniowa polega na systematycznym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych, na przewidziane lata użytkowania danego składnika trwałego, proporcjonalnie do upływu czasu - w równych ratach. Oznacza to, że wartość wyceny aktywów i pasywów

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Podatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane według cen nabycia.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Zobowiązania, fundusze, należności.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Podatkowy opis
-----	------------	----------------

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Rodzaj		Zwiększenia						
Lp.	Wyższei nienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Wartości niematerialne i prawne	45 315,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 794 298,85	0,00	43 470,00	4 763,74	1 698,10	49 931,84	0,00
1.1	Grunt	258 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyższei nienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1.1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z 6 wyceniane wg wartości nominalnej

2	placówek	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	podmiotom	Budynki, lokale i lokality inżynierii lądowej i wodnej	411 693,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	Urządzenia techniczne i maszyny	37 763,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	Inne środki trwałe	2 086 360,41	0,00	43 470,00	4 763,74	1 698,10

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)								
Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemniejszenie wewnętrzne	Inne	Ogółem	
							Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)	Wartość
			(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
1.1.1	stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, użytkowane w przekazywane terytorialnego, samorządu jednostki własność stanowiące	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	Środki trwałe	0,00	0,00	4 763,74	0,00	4 763,74	2 839 466,95
1.1	Grupy	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 481,00
1	Wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 315,26
1	Środki trwałe	Środki trwałe	0,00	0,00	4 763,74	2 580 985,95	258 481,00	258 481,00
1.1.1	stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, użytkowane w przekazywane terytorialnego, samorządu jednostki własność stanowiące	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)										
Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec obrotowego roku (14+15+16+17-18)	Wartość netto		
								Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec obrotowego roku (13-19)	
			(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
1	Wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	45 315,26	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	Środki trwałe	2 535 817,85	0,00	49 931,84	4 763,74	2 580 985,95	258 481,00	258 481,00	258 481,00
1.1	Grupy	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, użytkowane w przekazywane terytorialnego, samorządu jednostki własność stanowiące	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunt	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	411 693,70	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	37 763,74	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	2 086 360,41	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	411 693,70	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	37 763,74	0,00	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	2 136 292,25	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.3	Długoterminowe aktywa			
1.3.1	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
1.3.2	nieterminowe	0,00	nie dotyczy	
1.3.3	finansowe	0,00	nie dotyczy	

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych w całości	0,00	nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunt	0,00	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy

Lp.	Papier	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

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 zagroszonych)

1	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Rezerwy utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	nie dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	Łączna kwota:	0,00	0,00

1.10. Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj	Kwota			Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	W tym na aktywach	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
5	Przełaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. ma kwota 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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane rozszczenia wierzycieli	nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	0,00
4	Łączna kwota		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 a zobowiązaniem zapłaty za nie

Kod	Czynne RMK	Kwota
1.13.1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
1.3.2	Czynne RMK - Inne		0,00
1.3.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00

13.5	Różniczenie międzyokresowe przychodów - przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	0,00
13.6	Różniczenie międzyokresowe przychodów - inne	0,00

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	nie dotyczy

Lp.	Wyświetlenie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odpisy emerytalne i rentowe	0,00	nie dotyczy
2	Nagrody jubileuszowe dla nauczycieli.	20 084,31	
3	Inne	174 273,75	Usługi zdrowotne dla pracowników PSM, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń paragraf 3020 - to wydatki przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz paragraf 4440 wydatki na cele socjalne dla pracowników szkoły.
4	Kwota razem	194 358,06	

Lp.	Inne informacje	Opis	Inne informacje
1.16			Dodatkowe informacje

2	2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
Lp.	Wyświetlenie	Kwota
1	Materialy	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	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.	Wyświetlenie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyświetlenie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
Lp.	Wyświetlenie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne informacje			
Lp.	Wyświetlenie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	nie dotyczy	0,00

3. Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
Lp.	Inne informacje	Opis
3.7.6		

20-02-2023 11:37:47

Zofia Miróz
Główny Księgowy

20-02-2023 11:42:50

Krzysztof Pydyński
Kierownik Jednostki

Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

https://ebs-trezor.mt.gov.pl/OA_HTML/OA.jsp?page=/dm/oracle/a...