

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie
1.2	siedziba jednostki
	ul. Szkolna 4, 97-410 Kleszczów
1.3	adres jednostki
	Ul. Szkolna 4, 97-410 Kleszczów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz wydanych na jej podstawie akt wykonawczych, Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej zgodnie z ideami zawartymi w Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka oraz Konwencji o Prawach Dziecka, a także programie wychowawczo-profilaktycznym szkoły.</p> <p>Szkoła podejmuje niezbędne działania w celu;</p> <ol style="list-style-type: none">1) Tworzenie optymalnych warunków realizacji działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej oraz innej działalności statutowej;2) Zapewnienia każdemu uczniowi warunków niezbędnych do jego rozwoju;3) Podnoszenia jakości pracy szkoły i jej rozwoju organizacyjnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. – 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku.6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

	<p>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</p> <p>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</p> <p>c) odzież i umundurowanie,</p> <p>d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale powyżej 1.500,00 zł -9.999,99 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową</p> <p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przedziale powyżej 200,00 zł do kwoty poniżej 1.500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale powyżej 1.500,00 zł – 9.999,99. zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO</p>
5.	inne informacje
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
	informacje wg Załącznika Nr 2 i Nr 3
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	informacje wg Załącznika Nr 4
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	informacje wg Załącznika Nr 5 i Nr 6- nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	informacje wg Załącznika Nr 7- nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	informacje wg Załącznika Nr 8- nie dotyczy
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	informacje wg Załącznika Nr 9- nie dotyczy
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z

	uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	informacje wg Załącznika Nr 10- nie dotyczy
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	informacje wg Załącznika Nr 11- nie dotyczy
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
	informacje wg Załącznika Nr 12- nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat- nie dotyczy
	informacje wg Załącznika Nr 12- nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	informacje wg Załącznika Nr 12- nie dotyczy
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	informacje wg Załącznika Nr 13- nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	informacje wg Załącznika Nr 14- nie dotyczy
1.12	łącznie 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
	informacje wg Załącznika Nr 15- nie dotyczy
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
	informacje wg Załącznika Nr 16- nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	informacje wg Załącznika Nr 17- nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg Załącznika Nr 18
1.16	inne informacje
	Informacje wg Załącznika Nr 19
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	informacje wg Załącznika Nr 17- nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	informacje wg Załącznika Nr 17- nie dotyczy

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	informacje wg Załącznika Nr 17- nie dotyczy
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5	inne informacje
	Wydatki w 2023 roku poniesione przez Szkołę finansowane ze środków z Funduszu Pomocy otrzymanych na realizację dodatkowych zadań oświatowych wyniosły 273.808,55 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

..... 27.03.2024.....

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 1

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
		metodą praw własności	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy
		według ceny nabycia	nie dotyczy
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	nie dotyczy
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	tak
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	tak
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	tak
	-przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczą je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie dotyczy
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie dotyczy
11	Udziały (akcje) własne	według cen nominalnej	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	tak
			tak

(główny księgowy)

27.03.2024

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

0

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 4

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)-

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0 - Grunty		
1 - Budynki i lokale		
2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
3 - Kotły i maszyny energetyczne		
4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		
5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		
6 - Urządzenia techniczne		
7 - Środki transportu		
8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane		
9 - Inwentarz żywy		
Razem	0,00	

(główny księgowy)

2024-03-27
data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

0

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31.12.2023

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	59 954,01			0,00	0,00		59 954,01
2. Razem środki trwałe	520 068,81	0,00	7 732,57	0,00	7 732,57	0,00	527 801,38
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2. Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)					0,00		0,00
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)					0,00		0,00
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	388 585,36		5 752,27		5 752,27		394 337,63
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00		0,00
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	131 483,45		1 980,30		1 980,30		133 463,75
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	580 022,82	0,00	7 732,57	0,00	7 732,57	0,00	587 755,39

(główny księgowy)

2024-03-27

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

2024-03-27

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

2024-03-27

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2023

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00

(główny księgowy)

2024-03-27

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczak w Kleszczowie

Załącznik Nr 8

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu n

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00

(główny księgowy)

2024-03-27

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Załącznik nr 2

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 na dzień 31.12.2023

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	59 954,01				0,00				0,00	59 954,01
2. Razem środki trwałe	543 633,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 633,95
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2. Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	409 887,30				0,00				0,00	409 887,30
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	133 746,65				0,00				0,00	133 746,65
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	603 587,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	603 587,96

(główny księgowy)

data

27.03.2024

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje					0,00
2.	Udziały					0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe					0,00
						0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

2024-03-27

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 10

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2023

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
						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

(główny księgowy)

2024-03-27

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	– na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	– na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

2024-03-27

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik NR 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności na dzień 31.12.2023

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						0,00
2	Zobowiązania wobec budżetów						0,00
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	101 318,34	106 830,88				106 830,88
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	530 176,29	559 862,13				559 862,13
5	Pozostałe zobowiązania	571,10	1 414,17				1 414,17
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
Razem:		632 065,73	668 107,18	0,00	0,00	0,00	668 107,18

(główny księgowy)

2024-03-27

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Jabusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 13

Zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej , kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	nie dotyczy

(główny księgowy)

data

2024-03-27

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

2024-03-27

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 15

Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadia				0,00
- indos weksli				0,00
- inne				0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadia				0,00
- indos weksli				0,00
- inne				0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

2024-03-27

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze		
	– prenumeraty		
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	0,00	0,00
	– dotacja podlegająca zwrotowi do budżetu gminy		
	– obciążenie mieszkańca kosztami, związanymi z pobytem psa w schronisku		
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

2024-03-27

(główny księgowy)

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 18

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów:		
1	Kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto+zus+podatek +PPK) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401,474,475,479) bez nagród jubileuszowych, i odpraw emerytalno-rentowych	7 172 449,17
2	nagrody jubileuszowe (par.401,479)	134 217,18
3	odprawy emerytalne i rentowe, (par.401,479)	73 710,15
4	dotatkowe wynagrodzenie roczne tzw.13-tka (par.404,480)	530 176,29
5	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412,471,485)	1 530 915,42
6	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par.302, 304)	454 918,86
7	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	10 079,00
8	koszty szkoleń (par.470)	44 066,27
9	koszty dofinansowania do studiów (par.430)	7 309,50
	Razem	9 957 841,84

*dotyczy wyłącznie pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę

27.03.2024

(główny księgowy)

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 19

Pozostałe środki trwałe; zbiory biblioteczne - jednorazowo umarzone, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania na dzień 31.12.2023

Lp.	konto	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-8)
			zwiększenia	zmniejszenia				
				zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	013-"Pozostałe środki trwałe"	1 477 667,97	45 503,30		11 366,89		11 366,89	1 511 804,38
2.	014- "Zbiory biblioteczne"	181 734,63	7 651,35		1 348,16		1 348,16	188 037,82

(główny księgowy)

2024-03-27
data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1		2	3
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2.	Inne informacje		
3.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
4.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
5.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

(główny księgowy)

2023-03-27
data

(kierownik jednostki)