

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 przewiduje 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		tak
		w wartości nominalnej	tak

podpis 29.03.2023
(główny księgowy)

data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

#ADR!

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 - Kotle 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	

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

#ADR!

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31.12.2022

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	49 467,76			24 740,65	24 740,65	14 254,40	59 954,01
2. Razem środki trwałe	510 336,26	0,00	9 732,55	0,00	9 732,55	0,00	520 068,81
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)	380 833,11		7 752,25		7 752,25		388 585,36
2.5.Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00		0,00
2.6.Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	129 503,15		1 980,30		1 980,30		131 483,45
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	559 804,02	0,00	9 732,55	24 740,65	34 473,20	14 254,40	580 022,82

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych na dzień 31.12.2022

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

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2022

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

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2022

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

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczak w Kleszczowie

Załącznik Nr 8

Środki trwale niemortyzowane 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

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

a dzień 31.12.2022

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 31.12.2022

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	49 467,76	24 740,65			24 740,65		14 254,40		14 254,40	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):	593 101,71	24 740,65	0,00	0,00	24 740,65	0,00	14 254,40	0,00	14 254,40	603 587,96

podpis
(główny księgowy)

data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2022

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

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 10

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2022

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

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2022

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

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik NR 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności na dzień 31.12.2022

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	94 871,80	101 318,34				101 318,34
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	492 328,92	530 176,29				530 176,29
5	Pozostałe zobowiązania	499,76	571,10				571,10
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
Razem:		587 700,48	632 065,73	0,00	0,00	0,00	632 065,73

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Jabusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 13

Zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 31.12.2022

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

podpis

(główny księgowy)

data

29.03.2023

podpis

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2022

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

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 15

Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2022

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

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2022

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		

podpis
(główny księgowy)

29.03.2023
data

podpis
(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. 401,475,479) bez nagród jubileuszowych, i odpraw emerytalno-rentowych	6 819 422,54
2	nagrody jubileuszowe (par.401,479)	75 703,88
3	odprawy emerytalne i rentowe, (par.401,479)	
4	dotatkowe wynagrodzenie roczne tzw.13-tka (par.404,480)	495 121,36
5	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412,471,485)	1 432 957,22
6	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par.302)	380 334,98
7	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	5 604,00
8	koszty szkoleń (par.470)	39 405,08
9	koszty dofinansowania do studiów (par.430)	2 980,00
	Razem	9 251 529,06

*dotyczy wyłącznie pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę

podpis

(główny księgowy)

29.03.2023

data

podpis

(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 31.12.2022

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"	1 333 464,27	169 420,31		25 216,61		25 216,61	1 477 667,97
2.	014- "Zbiory biblioteczne"	177 382,97	6 583,76		2 232,10		2 232,10	181 734,63

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(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 31.12.2022

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		

podpis
(główny księgowy)

2023-03-29
data

podpis
(kierownik jednostki)