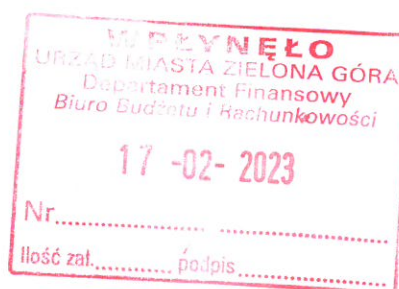


INFORMACJA DODATKOWA

Szkoła Podstawowa nr 1 im. H. Sienkiewicza
w Zielonej Górze

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.



Zielona Góra, 14.02.2023 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Szkoły Podstawowej nr 1 im. H. Sienkiewicza z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Wyszyńskiego 17 za rok 2022, na które składa się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 14.02.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
UKiM
mgr inż. Marta Kizimowicz

.....
(Podpis i pieczęć osoba odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
A. Kucwa
mgr Adam Kucwa

.....
(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej nr 1 im. H. Sienkiewicza w Zielonej Górze przy ul. Wyszyńskiego 17 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03.02.2020 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. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Szkoła Podstawowa nr 1 im. H. Sienkiewicza w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwały nr LIX.772.2017 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 28.11.2017 r.

Działalność podstawowa:

- Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie – Prawo oświatowe oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także zawarte w Programie Wychowawczo - Profilaktycznym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb środowiska.

Forma organizacyjno-prawna Szkoły Podstawowej nr 1 im. H. Sienkiewicza w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową nr 1 im. H. Sienkiewicza w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzana rachunku zysków i strat

W roku obrotowym **2022** stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03.02.2020 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. z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.).

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe od 01.01.2018 r. o wartości do 10 tys. złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzone są jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 tys. zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Natomiast tzw. niskocenne składniki majątkowe umarzone są jednorazowo w momencie wydania.

Wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów i towarów wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Odpis aktualizujący należności: nie wystąpiły.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

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

| Lp | Wyszczególnienie | 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) |
|------|--|--|------------|----------------------------------|-----------------|------|---|---|---|-----------------------------------|---|---|--|--|
| | | 2 | 3 | nabycie | przemieszczenie | inne | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 25 485,14 | 98 223,69 | 98 223,69 | | | 98 223,69 | | | 38 105,40 | | | 38 105,40 | 85 603,43 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 4 356 392,25 | 426 406,57 | 426 406,57 | 0,00 | | 426 406,57 | | | 296 019,31 | | | 296 019,31 | 4 486 779,51 |
| 1. | Środki trwałe | 4 356 392,25 | 426 406,57 | 426 406,57 | 0,00 | | 426 406,57 | | | 296 019,31 | | | 296 019,31 | 4 486 779,51 |
| 1.1. | Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 12 848,00 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 12 848,00 |
| 1.2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 417 360,75 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 2 417 360,75 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 235 900,43 | | | | | 0,00 | | | 173 093,11 | | | 173 093,11 | 62 807,32 |
| 1.4. | Środki transportu | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 1 690 283,07 | 426 406,57 | 426 406,57 | | | 426 406,57 | | | 122 926,20 | | | 122 926,20 | 1 993 763,44 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |

W poz. 1.5. Inne środki trwałe w kolumnie nabycie, kwota 426 406,57 zł dotyczy zakupu pomocy dydaktycznych w ramach otrzymanych środków z programu "Laboratoria przyszłości" w kwocie 197 723,98 zł, z projektu "Aktywna Tablica" w kwocie 6 889,00 zł, darowizna pomocy dydaktycznych od Stowarzyszenia Dzieci i Młodzieży w Zielonej Górze w kwocie 584,00 zł, darowizna pomocy dydaktycznych od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze w kwocie 1 200,00 zł, zakup wyposażenia ze środków własnych SP1 w kwocie 56 127,11 zł, zakup książek do biblioteki szkolnej wraz z podręcznikami z dotacji MEN w kwocie 40 956,28 zł oraz otrzymanie środków trwałych tzw. niskocennych od MOPS w Zielonej Górze w ramach realizacji projektu Zielon@ Gór@ nr POIG.08.03.00-08-118/09-00 na kwotę 122 926,20 zł.

W poz. 1.5. w kolumnie Likwidacja ujęto likwidację środków trwałych tzw. niskocennych otrzymanych od MOPS w Zielonej Górze w ramach realizacji projektu Zielon@ Gór@ nr POIG.08.03.00-08-118/09-00 na kwotę 122 926,20 zł na podstawie protokołu kasacji nr 01/2022.

W poz. I. w kolumnie Nabycie ujęto zakup wartości niematerialnych i prawnych na kwotę 98 223,69 zł, w tym z projektu "Laboratoria przyszłości" w kwocie 19 830,00 zł, z projektu "Aktywna Tablica" w kwocie 28 070,00 zł, zakup ze środków SP.1 w kwocie 12 118,29 zł oraz otrzymanie wartości niematerialnych i prawnych od MOPS w Zielonej Górze w ramach realizacji projektu Zielon@ Gór@ nr POIG.08.03.00-08-118/09-00 na kwotę 38 105,40 zł.

W poz. I w kolumnie Likwidacja ujęto likwidację wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych od MOPS w Zielonej Górze w ramach realizacji projektu Zielon@ Gór@ nr POIG.08.03.00-08-118/09-00 na kwotę 38 105,40 zł na podstawie protokołu kasacji nr 01/2022.

W poz. 1.3. w kolumnie Likwidacja ujęto likwidację wezła CO na kwotę 173 093,11 zł na podstawie protokołu kasacji nr 02/2022.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Likw.
 mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
 mgr Artur Szymczak

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp | Wyszczególnienie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenie wartości początkowej umorzenia | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | | | Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10) |
|------|--|--|------------|--|------------|------------|---|------------|---|---|----|----|--|---|
| | | 2 | 3 | amortyzacja za okres sprawozd. | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 25 485,14 | 60 118,29 | 38 105,40 | 98 223,69 | 38 105,40 | 38 105,40 | | | 38 105,40 | | | 38 105,40 | 85 603,43 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 3 709 228,28 | 334 990,92 | 0,00 | 457 917,12 | 122 926,20 | 457 917,12 | 296 019,31 | | 296 019,31 | | | 296 019,31 | 3 871 126,09 |
| 1. | Środki trwałe | 3 709 228,28 | 334 990,92 | 0,00 | 457 917,12 | 122 926,20 | 457 917,12 | 296 019,31 | | 296 019,31 | | | 296 019,31 | 3 871 126,09 |
| 1.1. | Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | 0,00 | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 786 494,49 | 28 060,84 | | 28 060,84 | | 28 060,84 | | | | | | 0,00 | 1 814 555,33 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 232 450,72 | 3 449,71 | | 3 449,71 | | 3 449,71 | | | 173 093,11 | | | 173 093,11 | 62 807,32 |
| 1.4. | Środki transportu | | | | 0,00 | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 1 690 283,07 | 303 480,37 | | 426 406,57 | 122 926,20 | 426 406,57 | | | 122 926,20 | | | 122 926,20 | 1 993 763,44 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0,00 | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0,00 | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |

W poz. 1 w kolumnie Inne ujęto otrzymanie wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych od MOPS w Zielonej Górze w ramach realizacji projektu Zielon@ Gór@ nr POIG.08.03.00-08-118/09-00 na kwotę **38 105,40 zł**.

W poz. 1.5. Inne środki trwałe w kolumnie amortyzacja, kwota **303 480,37 zł** dotyczy zakup upomocy dydaktycznych w ramach otrzymanych środków z programu "Laboratoria przyszłości" w kwocie 197 723,96 zł, z projektu "Aktywna Tablica" w kwocie 6 889,00 zł, darowizna pomocy dydaktycznych od Stowarzyszenia Dzieci i Młodzieży w Zielonej Górze w kwocie 584,00 zł, darowizna pomocy dydaktycznych od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze w kwocie 1 200,00 zł, zakup wyposażenia ze środków własnych SP.1 w kwocie 56 127,11 zł, zakup książek do biblioteki szkolnej wraz z podręcznikami z dotacji MEN w kwocie 40 956,26 zł.

W poz. 1.5. Inne środki trwałe w kolumnie Inne wykazano otrzymanie środków trwałych tzw. niskocennych od MOPS w Zielonej Górze w ramach realizacji projektu Zielon@ Gór@ nr POIG.08.03.00-08-118/09-00 na kwotę **122 926,20 zł**.

W poz. 1.5. w kolumnie Likwidacja ujęto zlikwidowanie środków trwałych tzw. niskocennych otrzymanych od MOPS w Zielonej Górze w ramach realizacji projektu Zielon@ Gór@ nr POIG.08.03.00-08-118/09-00 na kwotę **122 926,20 zł**.

W poz. 1. w kolumnie amortyzacja ujęto zakup wartości niematerialnych i prawnych na kwotę **60 118,29 zł**, w tym z projektu "Laboratoria przyszłości" w kwocie 19 930,00 zł, z projektu "Aktywna Tablica" w kwocie 28 070,00 zł, zakup ze środków SP.1 w kwocie 12 118,29 zł.

W poz. 1 w kolumnie Likwidacja ujęto likwidację wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych od MOPS w Zielonej Górze w ramach realizacji projektu Zielon@ Gór@ nr POIG.08.03.00-08-118/09-00 na kwotę **38 105,40 zł** na podstawie protokołu kasacji nr 01/2022.

W poz. 1.3. w kolumnie Likwidacja ujęto likwidację węgla CO na kwotę **173 093,11 zł** na podstawie protokołu kasacji nr 02/2022.

W poz. 1.5. w kolumnie Likwidacja ujęto likwidację środków trwałych tzw. niskocennych otrzymanych od MOPS w Zielonej Górze w ramach realizacji projektu Zielon@ Gór@ nr POIG.08.03.00-08-118/09-00 na kwotę **122 926,20 zł** na podstawie protokołu kasacji nr 01/2022.

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada takiej informacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 UKiW.
 mgr inż. *Maria Kizimowicz*

DYREKTOR
mgr. Adam Szymczak

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|------|--|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | | | | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | | | | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (Inwestycje) | | | | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje) | | | | 0,00 |
| 5.1. | Akcje i udziały | | | | 0,00 |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe | | | | 0,00 |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | 0,00 |
| 5. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
WKM
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
A. Szymczak
mgr Adam Szymczak

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

| Lp | Lokalizacja (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|-----|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | powierzchnia (m ²) | | | | 0,00 |
| | | wartość w zł | | | | 0,00 |
| 2. | | powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | wartość w zł | | | | 0,00 |
| ... | | powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | wartość w zł | | | | 0,00 |
| ... | | powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | wartość w zł | | | | 0,00 |
| | Ogółem | powierzchnia (m2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wartość w zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wki
 mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR

Adam Szymczek
 mgr Adam Szymczek

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|----|--|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Grunty | | | | 0,00 |
| 2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | | | | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwale | | | | 0,00 |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ukin.
mgr inż. Marta Kizimowicz

D Y R E K T O R
mgr Adam Szymczak

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu | |
|----|----------------------------|-------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|-----------------------|---------|
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Akcje | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| 2. | Udziały | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. *Marta Kizimowicz*

DYREKTOR
mgr Adam Szymczak

7. Informacja o odpisach aktualizujących należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

| Lp | Wyszczególnienie grup należności | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|----|---|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Grupa 6 - z pozostałych tytułów | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wk
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
mgr Adam Szmielek

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia.

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|----|---|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Grupa 1 - opis | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Grupa 2 - opis | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Grupa 3 - opis | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Grupa 4 - pozostałe | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
Adam Szyczak
mgr Adam Szyczak

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

| Lp | Wyszczególnienie zobowiązań | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|-----|-----------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego |
| | | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 1. | ... | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | ... | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ... | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| ... | ... | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu .. 0 zł .., w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego 0 zł
- z tytułu leasingu zwrotnego 0 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
UK
 mgr inż. *Marta Kizimowicz*

DYREKTOR

 mgr *Adam Szymczak*

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|----|--|--------------------|---|----------------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | Razem | 0,00 | | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria
mgr inż. Maria Kizimowicz

DYREKTOR
Adam Szymczak
mgr Adam Szymczak

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|----|--|--------------------------------|--|----------------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | Razem | 0,00 | | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria
mgr inż. Maria Kizimowicz

DYREKTOR

Adam Szymczak
mgr Adam Szymczak

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością trzymanych finansowanych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|----|--|-------------------------|-----------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
Adam Szymczak
mgr Adam Szymczak

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych) | Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|----|--|--|---|
| 1. | | | |
| 2. | | | |
| 3. | | | |
| 4. | | | |
| 5. | | | |
| 6. | Razem | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
UKiA
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR

mgr Adam Szymczak

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

| Lp | Wyszczególnienie | Wartość za poprzedni okres | Wartość za obecny okres |
|----|--|----------------------------|-------------------------|
| 1. | Nagrody jubileuszowe | 83 007,67 | 71 825,06 |
| 2. | Odprawy emerytalne | 35 870,91 | 83 624,19 |
| 3. | Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy | 24 009,72 | 37 219,34 |
| | Razem | 142 888,30 | 192 668,59 |

16. Inne istotne informacje

Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
UKir
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
Adam Stryczak
mgr Adam Stryczak

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju zapasów | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|----|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Grupa 1 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Grupa 2 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Grupa 3 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Grupa 4 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta Kizimowicz
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
Adam Szewczyk
mgr Adam Szewczyk

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp | Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia w ubiegłym roku | | | Koszt wytworzenia w bieżącym roku | | |
|----|-----------------------------------|-----------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------|---------|-----------------|
| | | Ogółem | w tym: | | Ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| 1 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | | | | | | |
| 2 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | | | | | | |
| 3 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | | | | | | |
| 4 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | | | | | | |
| 5 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | | | | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
UKim-
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
mgr Adam Szymczak

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

| Lp | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu) | Kwota |
|----|-----------------------------------|---|---------------|
| | | PRZYCHODY | 816,84 |
| 1. | D.III | Otrzymane oszkodowanie zgodnie z zawartą polisa ubezpieczeniową | 816,84 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | KOSZTY | |
| 1. | | | 0,00 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Kim
mgr inż. Maria Kizimowicz

D Y R E K T O R
A. Szymczak
mgr Adam Szymczak

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1*im. Henryka Sienkiewicza*

65-536 Zielona Góra, ul. St. Wyszyńskiego 17

tel. 066 526 90 50

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby to w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

| Lp | Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji | Kwota |
|----|---|-----------------|
| 1. | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | Razem zwiększenia | 0,00 |
| 1. | Podatek VAT naliczony za 2022 r. (poz. 2.9. - Inne zmniejszenia w Zestawieniu zmian w funduszu) | 2 886,27 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | Razem zmniejszenia | 2 886,27 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ukim
mgr inż. Maria Kizimowicz

D Y R E K T O R

Adam Kozłowski
mgr Adam Kozłowski

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

| Lp | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Opis charakteru zdarzenia gospodarczego | Kwota | w tym: | | | | | | |
|----|-----------------------------------|---|-------|--|--|---------------------------------------|---|---|--|------|
| | | | | finansowane środkami z budżetu państwa | finansowane środkami z funduszu celowego | finansowane środkami z funduszu pracy | finansowanie ze środków unijnych i EFTA | finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 | finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych | |
| | | PRZYCHODY | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | |
| | | RAZEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Opis charakteru zdarzenia gospodarczego | Kwota | w tym: | | | | | | |
|----|-----------------------------------|--|----------|--|--|---------------------------------------|---|---|--|------|
| | | | | finansowane środkami z budżetu państwa | finansowane środkami z funduszu celowego | finansowane środkami z funduszu pracy | finansowanie ze środków unijnych i EFTA | finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 | finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych | |
| | | KOSZTY | | | | | | | | |
| 1 | B.II | Zakup materiałów ochronnych i do dezynfekcji | 2 515,64 | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | |
| | | RAZEM: | 2 515,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M.K.
 mgr inż. Maria Kizimowicz

DYREKTOR
A. Adam Szyniczak
 mgr Adam Szyniczak