

Informacja dodatkowa do bilansu

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

- 1.1 nazwa jednostki **Szkoła Podstawowa im.Jana Brzechwy w Rokietnicy**
1.2 siedziba jednostki Rokietnica
1.3 adres jednostki ul.Szkolna 3C 62-090 Rokietnica
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność wspomagająca edukację
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe



4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Rokiem obrotowym w Szkole Podstawowej im.J.Brzechwy w Rokietnicy jest okres 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi poszczególne miesiące-zgodnie z Zarządzeniem nr 1 z dnia 04.01.2018 Dyrektora Szkoły Podstawowej im. J. Brzechwy w Rokietnicyw sprawie (polityki) rachunkowości ..Podstawowe metody wyceny aktywów i pasywów-środki trwałe,wartości niematerialne i prawne- zgodnie z cena nabycia.Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys.zł umarza się w 100% -czyli jednorazowo a o wartości powyżej 10 tys.zł ,amortyzuje sie metoda liniowa. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Zbiory biblioteczne -ewidencja zbiorów bibliotecznych prowadzona jest według zasad określonych rozporządzeniem MKiDN-zakupione zbiory wyceniane są w cenie zakupu. Umarzane sa w 100% w miesiącu przyjecia do używania. Zakupione materiały przekazane bezpośrednio na potrzeby placówki odpisuje sie w koszty w pełnej ich wysokosci wynikającej z dokumentów zakupu pod datą ich dokonania.Rozliczenia międzyokresowe czynne w jednostce maja nieistotną wartość i dlatego nie sa rozliczane w czasie tylko od razu powiększają koszty .

5. inne informacje

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 zgodnie z tabelą nr 1.1a i 1.1b

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Fudała

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

62-090 Rokietnica, ul. Szkolna 3C

tel./fax: 61 8445 257

NIP: 7772754524 REGON: 000645783

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość- początkowa stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość początkowa stan na koniec roku	
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia		
I.	Wartości niematerialne i prawne	38605,36										38605,36
II.	Rzeczowe trwałe aktywa	25538843,19										25532846,94
1.	Środki trwałe ogółem, w tym:	25538843,19										25532846,94
1.1	Grunty											
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom											
1.2	Budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej	23694915,01										23694915,01
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1755731,19										1755731,19
1.4	Środki transportu											
1.5	Inne środki trwałe	88196,99										82200,74
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie											

DYREKTOR

Gminnej Jednostki Oświatowej

w Rokietnicy

Beata Fudała

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Stanicka

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek obrotowego	zwiększenia				zmniejszenia				Umorzenie stan na koniec obrotowego		
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia			
I.	Wartości niematerialne i	38 605,36 zł											38 605,36 zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 978 014,74 zł		990 942,66 zł	18 935,56 zł	1 009 878,22 zł		4 347,32 zł	18 935,56 zł	23 282,88 zł			4 964 610,08 zł
1.	Środki trwałe ogółem, w tym:	3 978 014,74 zł		990 942,66 zł	18 935,56 zł	1 009 878,22 zł		4 347,32 zł	18 935,56 zł	23 282,88 zł			4 964 610,08 zł
1.1	Grunty												
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom												
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 063 306,11 zł		592 372,87 zł		592 372,87 zł							3 655 678,98 zł
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	829 768,85 zł		391 790,56 zł	18 935,56 zł	410 726,12 zł							1 240 494,97 zł
1.4	Środki transportu												
1.5	Inne środki trwałe	84 939,78 zł		6 779,23 zł		6 779,23 zł		4 347,32 zł	18 935,56 zł	23 282,88 zł			68 436,13 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie												

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Stanička

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Raklecinie

Beata Kudala

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa

URZĄD GMINY w Rokietnicy
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA
Wpł. 31. 03. 2020
L. dz. il. zał.
Podpis

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Rudala

GLÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

NIP: 7772754524 REGON: 000645790
tel./fax 61 8145-257
ul. Krokusowa, 10
62-080 Rokietnica

URZĄD GMINY w Rokietnicy
BIURO OBSŁUGI INTERESANTÓW
Wpł. 31.03.2020
L. dz. Il. zel.
Podpis:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
5.1	Akcje i udziały				
5.2	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Rydala

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Staricka

SKOŁA PODSTAWOWA
w Rokietnicy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
w Rokietnicy
62-080 Rokietnica, ul. Szkoła 3C
tel./fax 61 8145-257
REGON: 000645793
NIP: 7772754524

URZĄD GŁÓWNY w Poznaniu
BIURO OBSŁUGI INTERESANTÓW
Wpł. 31.03.2020
L. dz. Il. zasl.
Podpis:

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
...				
...				
...				
Razem				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Fudala

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

WICOLA PODSTAWOWA
im. Jana Brzechwy

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

W Rokielnicy
ul. Jana Brzechwy 14
84-45-093
REGON: 00059383
KIP: 7772754524

URZĄD GMINY w Rokielnicy
BIURO REGULACJI INTERESANTÓW
Wpł. 31.03.2020
L. dz. Il. zel.
Podpis:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem				

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokielnicy
Beata Fudała

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

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

URZĄD GMINNY
BIURO OŚWIATOWE
Wpł. 31.03.2023
L.dz.
Podpis:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	Akcje								
1.1.	...								
1.2	...								
...	...								
2.	Udziały								
2.1.	...								
2.2	...								
...	...								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.	...								
3.2	...								
...	...								
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.	...								
4.2.	...								
...	...								
	Razem								

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Fudala

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

1.90 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty (pozostały okres spłaty)

NIP: 7721958481

REGON: 988945783

URZĄD GMINY w Rokietnicy
BIURO OŚWIATY INTERESANTÓW
Wzrost: 31.03.2020
L. dz. Il. zrel.
Podpis:

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		stan na 1 stycznia	stan na 31 grudnia
1.	Kredyty i pożyczki	stan na 1 stycznia	stan na 31 grudnia	stan na 1 stycznia	stan na 31 grudnia	stan na 1 stycznia	stan na 31 grudnia		
2.	Emisja obligacji								
3.	Inne zobowiązania finansowe								
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe								
	Razem								

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy

Beata Udala

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Szymicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

Im. Jana Brzechwy

1-10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu z

przepisami przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według

podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego finansowego i zwrotnego

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań według stanu na koniec
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy

Beata Puzala

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Skanicka



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

L.p. rozliczeń	Wyszczególnienie (tytuł międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.	...		
2.	...		
...	...		
	razem		
II	Biernie rozliczenia międzyokresowe		
1.	...		
2.	...		
...	...		
	Razem		

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rakleńcu

Beata Fudala

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Stanicka



SKOŁA PODSTAWOWA

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

93 000 12 w/wielnica, ul. Szkolna 3C
w Rokielnicy

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	Nagrody jubileuszowe	93 039,82
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	63 389,06
3.	Świadczenia urlopowe ekwiwalenty	26 170,22
4.	Inne świadczenia pracownicze ZFSS	400 836,00
Razem		583 435,10

1.16 Inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Stanicka

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokielnicy

Beata Fucala

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

L.p.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	razem		
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem		

URZĄD Gminy w Rokitnicy
 BIURO OBSERWACJI PRZEPISANTÓW
 Wpł. 31.12.2023
 L.dz.
 Podpis:

2.4. Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

2.5. Inne informacje

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

DYREKTOR
 Gminnej Jednostki Oświatowej
 w Rokitnicy
Beata Fudała

GLÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka