

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 01.01.2020-31.12.2020
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 Rokietnicy w 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 przyjęcia do użytkowania. Zakupione materiały przekazane bezpośrednio na potrzeby placówki odpisuje sie w koszty w pełnej ich wysokości wynikającej z dokumentów zakupu pod datą ich dokonania.Rozliczenia międzyokresowe czynne w jednostce mają 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 Fudala

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Stanicka

Tabela 1.1a

Zmiany stanu wartości początkowej, wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość- początkowa stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość początkowa stan na koniec roku	
			nabyte	przenieszenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia		
I.	Wartości niematerialne i prawne	38 605,36	1 552,00			1 552,00						40 157,36
II.	Rzeczowe trwałe aktywa	25 532 846,94										25 532 846,94
1.	Środki trwałe ogółem, w tym:	25 532 846,94										25 532 846,94
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	23 694 915,01										23 694 915,01
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 755 731,19										1 755 731,19
1.4	Środki transportu											
1.5	Inne środki trwałe	82 200,74										82 200,74
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie											

SZKOŁA PODSTAWOWA
Im. Jana Brzechwy
 w Rakleńcu

Tabela 1.1b

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

69-100
 ul. Piłsudskiego 100
 tel./fax 61 8145-557
 NIP: 7772754524 REGON: 142065274

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 prawne	38 605,36		1 552,00			1 552,00					40 157,36
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 964 610,08		986 278,87			986 278,87					5 950 888,95
1.	Środki trwałe ogółem, w tym:	4 964 610,08		986 278,87			986 278,87					5 950 888,95
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	3 655 678,98		592 372,87			592 372,87					4 248 051,85
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 240 494,97		387 726,39			387 726,39					1 628 221,36
1.4	Środki transportu											
1.5	Inne środki trwałe	68 436,13		6 179,61			6 179,61					74 615,74
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie											

D Y R E K T O R
 Gminnej Jednostki Obsługowej
 w Rakleńcu
 Beata Fudala

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Hanna Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

62-050 Rokietnica, ul. Szkolna 3C

tel./fax 61 8145-257

NIP: 622-703-029 REGON: 000043788

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

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
[Signature]
Ewelina Pudała

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Halina Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

62-090 Rokietnica, ul. Szkolna 3C

NIP: 7772754524 REGON: 000645783

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu		Stan odpisów na koniec roku
			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)				

D Y R E K T O R
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy

Beata Wadała

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Juliana Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

in. Jana Brzechwy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

62-090 Rokietnica, ul. Szkolna 3C

tel./fax 61 8145-257

NIP: 7772754524 REGON: 000645783

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

DYREKTOR
Gminy Jednostka Oświatowej
w Rokietnicy

Beata Fijała

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Gitanicka

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

NIP: 7772764524 REGON: 000645783

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	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 Rokietnicy
Beata Fijał

GLÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA*Im. Jana Brzechwy***1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów****oraz dłużnych papierów wartościowych**

NIP: 7772754624 REGON: 000645783

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 Rokonicy
Beata Fudała

GLÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

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)

L.p.	Wyszczególnienie według należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	Razem						

DYREKTOR

Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy

Beata Fijała

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

Im. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

62-090 Rokietnica, ul. Szkolna 3C

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

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia			Stan na koniec roku
				wykorzystani	rozwiązani	razem	
	Razem						

DYREKTOR
Gminnej jednostki oświatowej
w Rokietnicy

Beata Fudała

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

Im. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

ul. Piłsudskiego 30

tel./fax 81 8115 057

NIP: 777 270 4524

REGON: 000646783

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

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

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Polajka

GLÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

imi. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

62-090 Rokietnica, ul. Szkolna 3C

NIP: 7772764524 REGON: 000948793

1.10. Kwota 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 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 Fudala

GLÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

62-090 Rokietnica, ul. Szkolna 36

tel./fax 91 8145-257

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Razem				

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy

Beata Furula

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

Im. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

62-000 Rokietnica, ul. Szkolna 3C

REGON: 141707014

NIP: 772764524 REGON: 000417200

1.12. łączna 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

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	Razem		

DYREKTOR GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy

Beata Juddala

Halina Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA
imi. Jana Brzechwy

ul. Szkolna 3C

w Rokietnicy

tel./fax 61 8149-257

NIP: 771278482

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

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Pudała

GLÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

62-000 Rokietnica, ul. Szkolna 3C

tel. 71 45 96 7

NIP. 777 275 48 24 REGON: 000045783

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	Razem		

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Wala

GLÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Rodzaj świadczenia	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	Nagrody jubileuszowe	74 885,43
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	-
3.	Świadczenia urlopowe ekwiwalenty	23 142,11
4.	Inne świadczenia pracownicze ZFSS	455 584,00
	Razem	553 611,54

1.16 Inne informacje

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Ewa Fudała

GLÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

63-090 Rokietnica, ul. Szkolna 3C

tel./fax 61 8143-257

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIP: 7772754524 REGON: 000645783

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów dla których zastosowano odpis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów w ciągu roku			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie zapasów	Uznanie odpisów w za zbędne	Razem	
1	magazyn art.spożywczych	1 709,81	134 571,21	135 131,14		135 131,14	1 149,88
	Razem	1 709,81	134 571,21	135 131,14		135 131,14	1 149,88

DYREKTOR
Gminnej Jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Bożena Futuła

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Wanicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

Im. Jana Brzechwy

w Rokietnicy

62-090 Rokietnica, ul. Szkolna 3C

tel./fax 61 8145-257

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

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
	Razem			

DYREKTOR
Gminnej jednostki Oświatowej
w Rokietnicy
Beata Fudala

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Janicka

SZKOŁA PODSTAWOWA

Im. Jana Brzechwy

02-050 Rakoniewice, ul. Szkolna 3C

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

NIP: 7772754824 REGON: 000646783

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

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
Szkolnej jednostki oświatowej
w Rakoniewicy
Beata Fudała

GLÓWNY KSIĘGOWY
Halina Stanicka