

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
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	X
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	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		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	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grzegorz Olkowski
(główny księgowy)

28.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
mgr Irena Jankowska
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 50
im. Jana Pawła II
ul. Świętoborzyców 40
71-655 Szczecin
tel. 91 44 22 465

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (31-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów				
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja		inne ¹⁾	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umożliwienie wartości (aktualizacja i amortyzacja w roku obrotowym)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne					0					0							0
2	Środki trwałe:	22 952 573,52	-	11 546 795,75	-	11 546 795,75	-	218 487,25	-	-	218 487,25	34 280 882,02	6 450 656,60	755 579,49	218 487,25	6 987 748,84	16 501 916,92	27 293 133,18
Grupa 0	Grunt					-												
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	14 986 564,32		11 347 194,13		11 347 194,13						26 333 758,45	2 652 604,46	468 797,61		3 121 402,07	12 333 959,86	23 212 356,38
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 242 159,77				-						5 242 159,77	1 128 057,18	217 761,82		1 345 819,00	4 114 102,59	3 896 340,77
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					-												
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					-												
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	157 758,92				-						157 758,92	139 031,64	6 323,36		145 955,00	18 727,28	12 403,92
Grupa 6	Urządzenia techniczne	93 884,24				-						93 884,24	86 122,51	1 342,16		87 464,67	7 761,73	6 419,57
Grupa 7	Środki transportu					-												
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	2 472 206,27		199 601,62		199 601,62		218 487,25			218 487,25	2 453 320,64	2 444 840,81	61 354,54	218 487,25	2 287 708,10	27 365,46	165 612,54
Grupa 9	Inwentarz żywy					-												

¹⁾ nieogólemne przeszacowanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grzegorz Olkowsku
(główny księgowy)

DYREKTOR
mgr Iwona Sobczyńska

28.02.2022
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 35
im. Jana Pawła II
ul. Świętoborzców 40
71-665 Szczecin
tel. 91 44 22 465

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				0
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				0
8	Grupa 7 Środki transportu				0
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				0

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę Środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grzegorz Ołkowski

(główny księgowy)

28.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
mgr Iwona Sobczyńska

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 35
im. Jana Pawła II
ul. Świętoborzyców 40
71-655 Szczecin
tel. 91 44 22 465

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w należności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grzegorz Olkowska
(główny księgowy)

28.02.2022

.....
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
mgr Iwona Sobczyńska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Szkoła Podstawowa nr 35
im. Jana Pawła II
ul. Świętoborzców 40
71-665 Szczecin
tel. 91 44 22 465

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

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		
		3	4	5	6	7	8	
1	Zobowiązania długoterminowe						0	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	55011,12	80830,58				80830,58	
3	Zobowiązania wobec budżetów	22499,07					0	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	122219,28	132062,36				132062,36	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	642980,57	679244,09				679244,09	
6	Pozostałe zobowiązania						0	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0	
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0	
	Razem:	842710,04	892137,03	0	0	0	892137,03	

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grzegorz Olikowski

(główny księgowy)

28.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
mgr Iwona Sobczyńska

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 35
im. Jana Pawła II
ul. Świętoborzców 40
71-665 Szczecin
71-665 Szczecin

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej 44 22 465

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych) - inne	0	0


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grzegorz Olbowski
(główny księgowy)

28.02.2022
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
mgr Iwona Sobczyńska
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 35
im. Jana Pawła II
ul. Świętoborzców 40
71-655 Szczecin
tel. 91 44 22 465

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	8 686 206,75
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	1 776 890,30
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	642 980,57
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	212 186,74


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grzegorz Olkowski
(główny księgowy)

28.02.2022
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
mgr Iwona Sobczyńska
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 35
im. Jana Pawła II
ul. Świętoborzyców 40
71-655 Szczecin
tel. 91 44 22 465

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					0
2					0
3					0
4					0


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grzegorz Ołkowski
(główny księgowy)

28.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
mgr Iwona Sobczyńska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Szkoła Podstawowa nr 35
im. Jana Pawła II
ul. Świętoborzyców 40
71-655 Szczecin
tel. 91 44 22 465

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	129817
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080 jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grzegorz Olkowski
(główny księgowy)

28.02.2022
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
mgr Iwona Sobczyńska
(kierownik jednostki)


Szkoła Podstawowa nr 35
im. Jana Pawła II
ul. Świętoborzców 40
71-655 Szczecin
tel. 91 46 22 653

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej


Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	24261,75	33356,98
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	24261,75	33356,98
	odszkodowanie - dochody budżetowe (zalanie)		7740,06
	odszkodowanie - wydzielony rachunek dochodów (awaria sieci wodociągowej)		25616,92
	darowizna (rzeczowa tablety przekazane przez Naukową Akademię Sieć komputerową)	24261,75	
2	Koszty		
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grzegorz Olkowski
(główny księgowy)

28.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
mgr Iwona Sobczyńska
(kierownik jednostki)