

INFORMACJA DODATKOWA

Pozycja		Nazwa pozycji
I		Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
	1.	
	1.1	Nazwa jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA NR 12 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W MIELCU
	1.2	Siedziba jednostki Mielec
	1.3	Adres jednostki MIELEC 39-300, UL. WANDY 11
	1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki jednostek Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa, koncentrując się na prowadzeniu działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej.
	2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym 01.01.2022 - 31.12.2022
	3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
	4.	Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości , w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
		<ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe i WNiP o wartości powyżej 10 000 zł - amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych i WNiP nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz WNiP amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku. 2. Pozostałe środki trwałe oraz WNiP o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, poprzez spisanie w koszty. 3. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania (bez względu na wartość) umarza się książki, zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble, dywany. 4. Nie umarza się gruntów. 5. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia. 6. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się według wartości określonej w dokumencie przekazania. 7. Środki pieniężne, fundusze wycenia się w wartości nominalnej. 8. Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. 9. Zakupione materiały biurowe, remontowe, środki czystości odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu zakupu. 10. Jednostka nie tworzy rezerw. Zaciąganie zobowiązań następuje poprzez uwzględnienie kwoty i terminów wynagrodzeń w ramach rocznego planu finansowego. 11. Koszty działalności podstawowej ewidencjonuje się wyłącznie na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
II		Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :
	1.	
	1.1	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, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej:			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej:			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	13 586,67	0	0	0	0	0	7 434,67	0	7 434,67	6 152,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	1 489 818,42	776 770,28	0	0	776 770,28	0	2 961,00	0	2 961,00	2 263 627,70
1.	Grunty	62 881,50	0	0	0	0	0	0	0	0	62 881,50
1.1.	Grunty stanowiące własność terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	997 022,01	765 532,06	0	0	765 532,06	0	0	0	0	1 762 554,07
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	62 797,36	0	0	0	0	0	0	0	0	62 797,36
4.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	367 117,55	11 238,22	0	0	11 238,22	0	2 961,00	0	2 961,00	375 394,77
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	1 489 818,42	776 770,28	0	0	776 770,28	0	2 961,00	0	2 961,00	2 263 627,70

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia z tytułu:			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość początkowa netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	aktualizacja	Inne		Zbycia	Likwidacja	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	13 586,67	0	0	0	0	0	7 434,67	0	7 434,67	6 152,00	0	0
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	854 155,98	40 954,84	0	0	40 954,84	0	2 961,00	0	2 961,00	854 155,98	635 662,44	1 371 477,88
1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 881,50	62 881,50
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	435 963,25	27 342,07	0	0	27 342,07	0	0	0	0	463 305,32	561 058,76	1 299 248,75
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	51 075,18	2 374,55	0	0	2 374,55	0	0	0	0	53 449,73	11 722,18	9 347,63
4.	Środki transportu	0		0	0		0	0	0	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	367 117,55	11 238,22	0	0	11 238,22	0	2 961,00	0	2 961,00	375 394,77	0	0

	1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego</th> <th>Aktualna wartość rynkowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Środki trwałe w tym:</td> <td>1 371 477,88</td> <td>nie dotyczy</td> </tr> <tr> <td>1.1.</td> <td>Dobra kultury</td> <td>nie dotyczy</td> <td>nie dotyczy</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa	1.	Środki trwałe w tym:	1 371 477,88	nie dotyczy	1.1.	Dobra kultury	nie dotyczy	nie dotyczy
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa											
1.	Środki trwałe w tym:	1 371 477,88	nie dotyczy											
1.1.	Dobra kultury	nie dotyczy	nie dotyczy											
	1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych												
		nie dotyczy												
	1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto												
		nie dotyczy												
	1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu												
		nie dotyczy												
	1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych												
		nie dotyczy												
	1.7	dane o odpisach aktualizujących wartości 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)												
		nie dotyczy												
	1.8	dane o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym												
		nie dotyczy												
	1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:												
		nie dotyczy												
	1.10	kwotę 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												
		nie dotyczy												

	1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																				
		nie dotyczy																				
	1.12	łącną kwotę 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 zabezpieczeń																				
		nie dotyczy																				
	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																				
		nie dotyczy																				
	1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																				
		nie dotyczy																				
	1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																				
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłacona w roku obrotowym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunkiem pracy oraz wydatki na inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym, w tym:</td> <td>1 522 832,96</td> </tr> <tr> <td>a)</td> <td>wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia wraz z pochodnymi (§4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4710, 4750, 4790, 4800, 4850), w tym:</td> <td>1 456 865,56</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- nagrody jubileuszowe</td> <td>4 784,42</td> </tr> <tr> <td>b)</td> <td>odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</td> <td>56 242,47</td> </tr> <tr> <td>c)</td> <td>inne świadczenia pracownicze (§3020, 4280, 4700)</td> <td>9 724,93</td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym	1.	Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunkiem pracy oraz wydatki na inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym, w tym:	1 522 832,96	a)	wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia wraz z pochodnymi (§4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4710, 4750, 4790, 4800, 4850), w tym:	1 456 865,56		- nagrody jubileuszowe	4 784,42	b)	odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	56 242,47	c)	inne świadczenia pracownicze (§3020, 4280, 4700)	9 724,93
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym																				
1.	Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunkiem pracy oraz wydatki na inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym, w tym:	1 522 832,96																				
a)	wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia wraz z pochodnymi (§4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4710, 4750, 4790, 4800, 4850), w tym:	1 456 865,56																				
	- nagrody jubileuszowe	4 784,42																				
b)	odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	56 242,47																				
c)	inne świadczenia pracownicze (§3020, 4280, 4700)	9 724,93																				
	1.16	Inne informacje																				
		Jednostka nie posiada środków na rachunku VAT.																				
2																						
	2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																				
		nie dotyczy																				
	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																				

		nie dotyczy																								
	2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																								
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</th> <th>Charakter</th> <th>Kwota w roku obrotowym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:</td> <td></td> <td>nie dotyczy</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:</td> <td></td> <td>nie dotyczy</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:</td> <td></td> <td>nie dotyczy</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:</td> <td></td> <td>nie dotyczy</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Wartość strat</td> <td></td> <td>nie dotyczy</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym	1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		nie dotyczy	2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		nie dotyczy	3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		nie dotyczy	4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		nie dotyczy		Wartość strat		nie dotyczy
L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym																							
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		nie dotyczy																							
2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		nie dotyczy																							
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		nie dotyczy																							
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		nie dotyczy																							
	Wartość strat		nie dotyczy																							
	2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych																								
		nie dotyczy																								
	2.5	Inne informacje																								
		nie dotyczy																								
3.		Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																								
		nie dotyczy																								

GŁÓWNY KSIĘGOWY
NOICK
 Agnieszka Molek
 (główny księgowy)

2023-03-22
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Kwolek
 mgr Ewa Kwolek

(kierownik jednostki)

