

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10
1.2	siedzibę jednostki
	Szczecin
1.3	adres jednostki
	ul. Kazimierza Królewicza 63, 71-551 Szczecin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności jest działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2021 - 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku kalendarzowego. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,01 zł – 10000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ol style="list-style-type: none"> a) nie przekraczającej 199,99 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; b) w przedziale 200,00 zł – 500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; c) w przedziale 500,01 zł – 10000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe; d) powyżej 10000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym: zmiany w polityce rachunkowości, objaśnienia z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami, itp. Dokonano zmiany w polityce (zasadach) rachunkowości dotyczącej wysokości wartości początkowej pozostałych środków trwałych podlegają ewidencji bilansowej na kwotę przekraczającą 500,00 zł.
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
	Informacje wg załącznika nr 2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
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
	Informacje wg załącznika nr 3.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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)
	Informacje wg załącznika nr 4.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Szkoła nie tworzy rezerw.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
c)	powyżej 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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
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
	Informacje wg załącznika nr 6.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 7.

1.16.	inne informacje
	<p>W tym np.: wskazanie sald kont wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu np. należności długoterminowe, objaśnienia pozycji wykazanych jako inne np. inne należności czy inne zobowiązania, informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT, itp.</p> <p>1. Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami (Tabele 1-5).</p> <p>2. Pozycja bilansu "pozostałe należności" dotyczy należności z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (28 613,00 zł) oraz należności z tytułu podatku Vat od Gminy Miasto Szczecin (74,35 zł)</p> <p>3. Pozycja bilansu "pozostałe zobowiązania" dotyczy zobowiązań z tytułu podatku Vat wobec Gminy Miasto Szczecin (4 301,91 zł) oraz z tytułu składek na Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK) PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA (1 622,31 zł)</p> <p>4. Brak środków zgromadzonych na rachunku VAT.</p>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje wg załącznika nr 8.
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
	Jednostka nie wytworzyła w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia. Jeżeli jednostka wytworzyła w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie to wykazuje informacje wg załącznika nr 9.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg załącznika nr 10.
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 samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	inne informacje
	Wszelkie inne informacje niezbędne do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>W tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), - <p>Wartość pasywów dotyczących Państwowych Funduszy Celowych:</p> <p>1. zobowiązania wobec Funduszu Pracy w wysokości 11 227,95 zł - pozycja bilansu "zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń; W sprawozdaniu finansowym - "Zestawienie zmian w funduszu jednostki" sporządzonym na dzień 31.12.2021r. w "Innych zwiększeniach" uwzględniono korektę składek społecznych ZUS (0,09 zł), składek na Fundusz Pracy (0,01 zł) z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020r., a także korektę naliczenia odsetek za opóźnienie od należności wobec Klubu Sportowego PRO KON STAL za okres 31.03.2009 – 31.12.2020r. (108,33 zł).</p> <p>W sprawozdaniu finansowym - "Zestawienie zmian w funduszu jednostki" sporządzonym na dzień 31.12.2021r. w "Innych zmniejszeniach" uwzględniono korektę składek społecznych ZUS (0,03 zł) oraz składek na Fundusz Pracy (28,72 zł) z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020r. oraz koszt zakupu w 2020r. wyposażenia wraz z transportem (287,00 zł).</p>

Karolina Zaniewska

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karolina Zaniewska

2022-02-21

(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Hanna Guzik

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	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
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	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
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	
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	

Karolina Zaniewska

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karolina Zaniewska

2022-02-21

(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Hanna Guzik

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów				
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie			likwidacja	inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - 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	32 212,83	2 369,22	0,00	2 090,00	0,00	2 090,00	32 212,83	2 090,00	0,00	2 090,00	32 212,83	2 369,22	2 090,00	32 482,05	32 482,05	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	21 301 458,71	0,00	8 283,53	0,00	283 915,15	0,00	83 059,88	21 512 313,98	0,00	83 059,88	21 512 313,98	3 352 891,34	864 580,40	83 059,88	4 134 391,86	17 948 567,37	17 377 925,12
Grupa 0	Grunt	0,00				0,00			0,00							0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	18 461 832,81				0,00			0,00			18 461 832,81	1 990 865,69	460 008,99		2 480 895,68	16 471 147,12	16 011 137,13
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	576 438,21				0,00			0,00			576 438,21	0,00	25 939,72	25 939,72	576 438,21	576 438,21	550 489,48
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00			0,00							0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	61 196,09	62 941,84			62 941,84			0,00			124 137,93	61 196,09	62 941,84	124 137,93	0,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	76 130,55	3 683,30			3 683,30			0,00			79 813,85	39 084,34	13 275,61	52 366,95	37 046,21	27 453,90	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	588 640,38	61 361,18	6 337,27		67 698,45			0,00			666 347,83	51 222,68	79 499,85	130 722,53	547 426,70	535 625,30	
Grupa 7	Środki transportu					0,00			0,00							0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gadziny i inne niesklasyfikowane	1 527 211,67	157 645,30	1 948,26		159 581,56		83 059,88	1 603 743,35			1 210 702,54	222 893,39	83 059,88	1 350 536,05	316 809,13	263 207,30	
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00			0,00							0,00	0,00	0,00
	Razem	21 333 671,54	0,00	8 283,53	288 000,84	296 284,37	0,00	85 149,88	21 544 806,03	0,00	86 629,62	3 395 104,17	866 829,62	85 149,88	4 166 883,91	17 948 567,37	17 377 922,12	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

Karolina Zaniewska

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karolina Zaniewska

2022-02-11

(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Hanna Guzik

Środki trwałe niemortyzowane 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			6
1	Grupa 0 Grunty				0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Urządzenia techniczne				0,00
8	Środki transportu				0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Inwentarz żywy				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Karolina Zaniewska
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Karolina Zaniewska

2022-02-21
 (rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik
 (kierownik jednostki)
 DYREKTOR SZKOŁY
 Hanna Guzik

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	35 142,61	1 285,63	23 193,40	13 234,84
-	należność główna	30 224,55	456,00	23 193,40	7 487,15
-	odsetki	4 918,06	829,63		5 747,69
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna				0
-	odsetki				0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
	należność główna				0
	odsetki				0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności 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.

Karolina Zaniewska
.....
(główny księgowy)

2022-02-21

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik

.....
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karolina Zaniewska

DYREKTOR SZKOŁY
Hanna Guzik

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						0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	65 871,19	84 650,86				84 650,86
3	Zobowiązania wobec budżetów	4 129,80	27 978,51				27 978,51
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 722,06	134 210,89				134 210,89
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	361 949,46	363 438,32				363 438,32
6	Pozostałe zobowiązania	1 057,10	5 924,22				5 924,22
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
	Razem:	500 729,61	616 202,80	0,00	0,00	0,00	616 202,80

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.

Karolina Zaniewska
.....
(główny księgowy)

GLÓWNA KSIĘGOWA

Karolina Zaniewska

2022-02-21

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Hanna Guzik

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		3	7
1	Ogółem czynnne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

Karolina Zaniewska

.....

(główny księgowy)
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Karolina Zaniewska

2022-02-21

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik

.....

(kierownik jednostki)


DYREKTOR SZKOŁY
Hanna Guzik

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych 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	4 750 170,82
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	918 538,50
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	361 949,46
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.)	307 254,40

Karolina Zaniewska

.....
(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karolina Zaniewska

2022-02-21

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Hanna Guzik

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3				7
1						0,00
2						0,00
3						0,00
4						0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Karolina Zaniewska

.....
(główny księgowy)

GLÓWNA KSIĘGOWA

Karolina Zaniewska

2022-02-29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Hanna Guzik

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej
Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

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

Karolina Zaniewska
.....
(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karolina Zaniewska

2022-02-21
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik
.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Hanna Guzik

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	2	3	4
1	Przychody	0,00	23 193,40
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	23 193,40
	rozwiązanie odpisu aktualizującego należności - w związku z spisaniem należności zgodnie z wydaną opinią prawną UM		23 193,40
2	Koszty	0,00	23 193,40
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	23 193,40
	spisanie należności z tytułu zagarnięcia mienia przez byłe pracownice - zgodnie z wydaną opinią prawną UM		23 193,40

Karolina Zaniewska
.....
(główny księgowy)

GŁÓWNA KASJERKA

Karolina Zaniewska

2022-02-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik
.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Hanna Guzik