


Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BUDŻETU OŚWIATY

mgr Monika Mazurkiewicz

SJO BeStia

2021.03.29
rok mies. dzień

43FA07B400499344



(kierownik jednostki)
Z up. Burmistrza
Miasta i Gminy Prabuty

mgr Palmira Trzeńska-Kowalska
Pełnomocnik Burmistrza ds. Oświaty,
Kultury, Sportu i Współpracy
z Organizacjami Pozarządowymi

Strona 2 z 2

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:

1.	1.	imi. Adam Mickiewicz
1.1	nazwę jednostki	Trumiejki 42, 82-550 Prabuty
		0056 278 20 68 REGON:14144149
1.2	siedzibę jednostki	Szkoła Podstawowa im. Adama Mickiewicza w Trumiejkach
1.3	adres jednostki	Trumiejki 42, 82-550 Prabuty
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Trumiejki 42, 82-550 Prabuty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
		01.01.2020 - 31.12.2020
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)	<p>Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się wg. zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego ustawy o rachunkowości. Zgodnie z art.. 28 u.o.r. aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg. cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej/po aktualizacji wyceny przeprowadzonej zgodnie z odrębnymi przepisami/ wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z uwzględnieniem przepisów art. 31, 32 ust.1-5 i art. 33 ust.1 lub wg. ceny rynkowej; nie umarza się gruntów i dóbr kultury,</p> <p>b) inwestycje/ środki trwałe w budowie/ w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,</p> <p>c) długoterminowe aktywa finansowe/ udziały w innych jednostkach/ wg. Ceny nabycia</p> <p>d) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg. cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; do bilansu wycenia się sprzedawcy wartość zapasów na dzień bilansowy korygują odpowiednio o wartość odchylen,</p> <p>e) należności w kwocie wymaganej zapłaty; jeżeli jednostka dokonała odpisów aktualizacyjnych i wartość tych odpisów została ujęta na koncie 290, to należności wycenione na dzień bilansowy wykazuje się po pomniejszeniu o wartość odpisów,</p> <p>f) Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,</p> <p>g) środki pieniężne wg. wartości nominalnej,</p> <p>h) środki pieniężne wyrażone w walutach obcych po obowiązującym średnim kursie dla danej waluty ustalonym na dzień 31.12 przez NBP,</p> <p>i) fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg. Wartości wynikającej z ewidencji księgowej.</p>
5.	inne informacje	
	nie dotyczy	

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, przenieszenia wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+18)	Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego (3+13)	Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12+19)	
			aktualizacja	przychody	przeniesienie		dywycje	likwidacja	inne				amortyzacja za rok obrotowy	inne						
1.	Wartości niematerialne i prawne	6 724,49 zł	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
2.	Środki trwałe	87 429,90 zł	- zł	- zł	- zł	3 224,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	9 948,49 zł	6 724,49 zł	- zł	3 224,00 zł	5 206,56 zł	- zł	- zł	9 948,49 zł	15 571,54 zł	10 364,98 zł
21	grunty																			
22	budynki i lokale																			
31	obiekty inżynierii lądowej i wodnej																			
41	koszty i maszyny energetyczne	14 268,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	14 268,00 zł	7 657,16 zł		998,76 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
51	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	57 318,90 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	57 318,90 zł	54 695,40 zł		2 623,50 zł	- zł	- zł	57 318,90 zł	2 623,50 zł	- zł	- zł
61	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne						- zł	- zł	- zł	- zł	- zł					- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
71	urządzenia techniczne	15 843,00 zł				- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	15 843,00 zł	9 505,80 zł		1 584,30 zł	- zł	1 584,30 zł	- zł	11 090,10 zł	6 337,20 zł	4 752,90 zł
81	Środki transportu						- zł	- zł	- zł	- zł	- zł					- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
91	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie głównie rolne i meksykańskie						- zł	- zł	- zł	- zł	- zł					- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Zbiory Biblioteczne	57 988,63 zł		12 905,93 zł		12 905,93 zł		15 448,73 zł		15 448,73 zł	55 045,83 zł	57 988,63 zł		12 905,93 zł		12 905,93 zł	15 448,73 zł	55 045,83 zł	- zł	- zł
4.	Pozostałe środki trwałe	320 559,55 zł		47 385,74 zł		47 385,74 zł					367 925,29 zł	320 559,55 zł		47 385,74 zł			367 925,29 zł	- zł	- zł	- zł
RAZEM:		412 702,51 zł	- zł	63 095,67 zł	- zł	63 095,67 zł	- zł	15 448,73 zł	- zł	15 448,73 zł	520 349,51 zł	457 131,03 zł	- zł	68 302,23 zł	- zł	68 302,23 zł	15 448,73 zł	509 984,53 zł	15 571,54 zł	10 364,98 zł

aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak danych

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

nie dotyczy

wartość gruntów użytkowanych wieczystie

nie dotyczy

wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

umowa użyczenia - laptopy na kwotę 18.633,18 oraz umowa darowizny na kwotę - 24.261,75 pakiety multimedialne - tablet 25 sz. (NASK-PIB)

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

nie dotyczy

dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

nie dotyczy

dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym

nie dotyczy

podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

1.9.

	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym 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
	umorzenie składek ZUS za m-c 03,04,05 na łączną kwotę 83.611,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BUDŻETU OŚWIATY

mgr Monika Mazurkiewicz
Mazurkiewicz

(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]

(kierownik jednostki)

Zg. Bujnińska
Miasta i Gminy Prabuty

mgr Patrycja Trzcicka-Kowalska
Pełnomocnik Burmistrza ds. Oświaty,
Kultury, Sportu i Wspólnoty
z Organizacją Praczących