

### INFORMACJA DODATKOWA

|           |   |
|-----------|---|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.        |   |
| 1.1       | nazwę jednostki: <b>Publiczna Szkoła Podstawowa Dańcu</b>   |
| 1.2       | siedzibę jednostki: <b>ul. Utracka 8, 46-053 Daniec</b>   |
| 1.3       | adres jednostki: <b>ul. Utracka 8, 46-053 Daniec</b>  |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki: <b>działalność edukacyjna</b>  |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <b>01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.</b>   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: <b>nie dotyczy</b>  |
| 4.        | <p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):</p> <ol style="list-style-type: none"><li><b>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje raz w roku, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych</b></li><li><b>Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu.</b></li><li><b>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany, pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nie przekraczającej jednostkowo 1.000,00 zł (ewidencja ilościowa) z wyjątkiem sprzętu komputerowego, sprzętu RTV, wartościowego sprzętu muzycznego i nagłaśniającego (ewidencja ilościowo-wartościowa – konto 013).</b></li><li><b>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych .</b></li><li><b>Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.</b></li><li><b>Nowo przyjęte środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.</b></li><li><b>Wartości materiałów i towarów w dniu zakupu są księgowane w koszty zużycia, a pozostające na koniec roku z tego tytułu zapasy, objęte korektą kosztów i odniesione na magazyn. Wyceny stanu opału, środków czystości, materiałów biurowych na koniec roku dokonuje się na podstawie cen brutto z ostatnich faktur zakupu.</b></li></ol> <p><b>Zakup produktów do wytworzenia posiłków księgowany jest przez konto 310, a następnie na koniec miesiąca wartość przekazanych produktów do zużycia księgowana jest w ciężar kosztów na odstawie raportu miesięcznego.</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li><b>Ustalenie wyniku finansowego odbywa się za pośrednictwem konta 860 „Wynik finansowy”.</b></li><li><b>Wynik finansowy ustala się na dzień 31 grudnia.</b></li></ol> |

|            |   |
|------------|---|
| 5.         | <p>inne informacje:</p> <p><b>Jednostka prowadzi ewidencję księgową wzajemnych wyłączeń: należności i zobowiązań, przychodów i kosztów na koncie pozabilansowym 976 na podstawie not księgowych wystawionych między jednostkami oraz deklaracji o wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.</b></p> <p><b>Wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający okres sprawozdawczy, nie podlegają rozliczeniom międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.</b></p> |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |
| 1.         |   |
| 1.1.       | <p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> <p><b>Dane zawarte w tabeli nr 1 i nr 2</b></p>   |
| 1.2.       | <p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>  |
| 1.3.       | <p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>   |
| 1.4.       | <p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto: <b>230.912,00 zł</b></p>   |
| 1.5.       | <p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>   |
| 1.6.       | <p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>  |
| 1.7.       | <p>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)</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>  |
| 1.8.       | <p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p><b>Nie dotyczy</b></p>   |

|       |  |
|-------|--|
| 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: <b>Nie dotyczy</b>  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat: <b>Nie dotyczy</b>   |
| c)    | powyżej 5 lat: <b>Nie dotyczy</b>  |
| 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<br><b>Nie dotyczy</b> |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń<br><b>Nie dotyczy</b>   |
| 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<br><b>Nie dotyczy</b>                                    |
| 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<br><b>Nie dotyczy</b>  |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie<br><b>Nie dotyczy</b>  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : <b>119.932,66 zł</b>  |
| 1.16. | inne informacje: <b>Brak</b>   |
| 2.    |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: <b>19.990,43 zł</b>  |
| 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<br><b>Nie dotyczy</b>  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie<br><b>Nie dotyczy</b>   |
| 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<br><b>Nie dotyczy</b>  |
| 2.5.  | inne informacje: <b>Brak</b>   |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki   |

**Brak** AKSIĘGOWA

*Sowork*  
mgr Renata Soworka  
(główny księgowy)

.....15.03.2023.....

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Jokiel*  
mgr Jolanta Jokiel  
(kierownik jednostki)



Tabela nr 1: Główne składniki aktywów trwałych

| 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+7-11) |
|------------------------|---|---|----------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|---|-----------------------------------|-------------|-------------|---|--|
|                        |   |   | aktualizacja                     | przychody        | przenieszczenia wewnętrzne | zbycie           |   | Likwidacja                        | inne        |             |   |  |
| 1                      | 2   | 3   | 4                                | 5                | 6                          | 7                | 8   | 9                                 | 10          | 11          | 12  |  |
| 1.                     | Wartości niematerialne i prawne   | 21.811,20   | 0,00                             | 0,00             | 0,00                       | 0,00             | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 21.811,20   |  |
| 2.                     | Środki trwałe   | 1.228.784,77  | 0,00                             | 39.435,21        | 0,00                       | 39.435,21        | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 1.268.219,98                                      |  |
| 1)                     | Grunt   | 230.912,00  | 0,00                             | 0,00             | 0,00                       | 0,00             | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 230.912,00  |  |
| 2)                     | Budynki i lokale  | 432.835,45  | 0,00                             | 0,00             | 0,00                       | 0,00             | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 432.835,45  |  |
| 3)                     | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 37.107,19   | 0,00                             | 0,00             | 0,00                       | 0,00             | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 37.107,19   |  |
| 4)                     | Kotły i maszyny energetyczne  | 17.220,00   | 0,00                             | 0,00             | 0,00                       | 0,00             | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 17.220,00   |  |
| 5)                     | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                           | 0,00  | 0,00                             | 0,00             | 0,00                       | 0,00             | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 0,00  |  |
| 6)                     | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                 | 0,00  | 0,00                             | 0,00             | 0,00                       | 0,00             | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 0,00  |  |
| 7)                     | Urządzenia techniczne   | 0,00  | 0,00                             | 0,00             | 0,00                       | 0,00             | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 0,00  |  |
| 8)                     | Środki transportu   | 0,00  | 0,00                             | 0,00             | 0,00                       | 0,00             | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 0,00  |  |
| 9)                     | Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane | 510.710,13  | 0,00                             | 39.435,21        | 0,00                       | 39.435,21        | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 550.145,34  |  |
| <b>GŁÓWNA KSIĘGOWA</b> |   | <b>1.250.595,97</b>                                   | <b>0,00</b>                      | <b>39.435,21</b> | <b>0,00</b>                | <b>39.435,21</b> | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.290.031,18</b>                               |  |

.....mgr Renata Soworka  
(główny księgowy)

15.03.2023 r.  
(data)

.....mgr Jolanta Jokić  
(kierownik jednostki)



**Tabela 2: Umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

| Lp. | Specyfikacja  | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                  | Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|-------------------------------------|------------------|--------------------------------------|--------------|--------------------------------|
|     |   |                                  | aktualizacja                        | nabycie          | przemieszczenie wewnętrzne           | aktualizacja |                                |
| 1   | Umorzenie środków trwałych  | 654.895,65                       | 18.307,29                           | 39.435,21        | 0,00                                 | 0,00         | 712.638,15                     |
| 1.1 | Umorzenie gruntów   | 0,00                             | 0,00                                | 0,00             | 0,00                                 | 0,00         | 0,00                           |
| 1.2 | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 141.753,53                       | 12.401,93                           | 0,00             | 0,00                                 | 0,00         | 154.155,46                     |
| 1.3 | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn                          | 7.131,95                         | 1.205,40                            | 0,00             | 0,00                                 | 0,00         | 8.337,35                       |
| 1.4 | Umorzenie środków transportu                                      | 0,00                             | 0,00                                | 0,00             | 0,00                                 | 0,00         | 0,00                           |
| 1.5 | Umorzenie innych środków trwałych                                 | 506.010,17                       | 4.699,96                            | 39.435,21        | 0,00                                 | 0,00         | 550.145,34                     |
| 2.  | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych                     | 21.811,20                        | 0,00                                | 0,00             | 0,00                                 | 0,00         | 21.811,20                      |
|     | <b>SUMA</b>   | <b>676.706,85</b>                | <b>18.307,29</b>                    | <b>39.435,21</b> | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>734.449,35</b>              |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr.Renata.Sowarka

15.03.2023 r.  
(data)

(główny księgowy)

DYREKTOR  
*JK*  
mgr Jolanta Jokiel  
.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr Renata Sowarka

Publiczna Szkoła Podstawowa

w Dańcu

46-053 Daniec, ul. Utracka 8

NIP: 991-02-33-929

Regon: 001165967

**Tabela nr 3: Odpisy aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych**

| Lp. | Specyfikacja                          | Stan na początek roku | Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr |
|-----|---------------------------------------|-----------------------|---|--|
| 1   | Długoterminowe aktywa<br>niefinansowe | 0,00                  | 0,00                                      | 0,00   |
| 2   | Długoterminowe aktywa<br>finansowe    | 0,00                  | 0,00                                      | 0,00   |
|     | <b>SUMA</b>                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>  |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sowa*

mgr Renata Soworka

.....

15.03.2023 r.

(główny księgowy)

(data)

DYREKTOR

*J. Jokić*

mgr Jolanta Jokić

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sowa*

mgr Renata Soworka

**Tabela nr 4: Grunty w wieczystym użytkowaniu**

| l.p. | Treść (nr działki, nazwa)                     | wyszczególnienie                               | Stan na początek roku obrotowego  | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|------|---|--|-----------------------------------|--|--------------|--|
|      |   |  |                                   | Zwiększenia                            | Zmniejszenia |  |
| 1    | 2   | 3  | 4                                 | 5                                      | 6            | 7                                      |
| 1    | Działka nr 1047/106 k.m. 3 obręb Daniec<br>Bi | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )<br>Wartość (zł) | 3222 m <sup>2</sup><br>150.242,00 | 0,00<br>0,00                           | 0,00<br>0,00 | 3222 m <sup>2</sup><br>150.242,00      |
| 2    | Działka nr 1047/106 k.m. 3 obręb Daniec<br>Bz | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )<br>Wartość (zł) | 1730 m <sup>2</sup><br>80.670,00  | 0,00<br>0,00                           | 0,00<br>0,00 | 1730 m <sup>2</sup><br>80.670,00       |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Renata*  
mgr Renata Soworka  
.....

(główny księgowy)

15.03.2023 r.

(data)

DIREKTOR  
*Jolanta*  
mgr Jolanta Jokiel  
.....

(kierownik jednostki)

Sporządził:  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Renata*  
mgr Renata Soworka



**Tabela nr 5: Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane**

| l.p. | Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|--|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------------------|
|      |  |                                  | Zwiększenia                      | Zmniejszenia |                                |
| 1    | Środki trwale używane na podstawie umów najmu                    | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                           |
| 2    | Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy                | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                           |
| 3    | Środki trwale na podstawie innych umów w tym umów leasingu       | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                           |
|      | <b>SUMA</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                    |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sowa*

mgr Renata Soworka

.....

15.03.2023 r.

(główny księgowy)

(data)

DYREKTOR

*Jolanta Jokić*

mgr Jolanta Jokić

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sowa*

mgr Renata Soworka

Publiczna Szkoła Podstawowa  
w Dańcu  
16-053 Daniec, ul. Utracka 8  
NIP: 991-02-33-929  
Regon: 001165967

### Tabela nr 6: Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

| Lp. | Papiery wartościowe        | Stan na dzień bilansowy |                   |
|-----|----------------------------|-------------------------|-------------------|
|     |                            | Liczba                  | Wartość w zł i gr |
| 1   | Akcje                      | 0                       | 0,00              |
| 2   | Udziały                    | 0                       | 0,00              |
| 3   | Dłużne papiery wartościowe | 0                       | 0,00              |
| 4   | Inne papiery wartościowe   | 0                       | 0,00              |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr Renata Soworka

(główny księgowy)

DYREKTOR  
*Jokiel*  
mgr Jolanta Jokiel

15.03.2023 r.

(data)

(kierownik jednostki)

Sporządził:  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr Renata Soworka

**Tabela nr 7: Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

| Lp.   | Opisy aktualizacji<br>należności według pozycji                   | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |  | Stan na koniec<br>roku obrotowego |
|-------|---|-------------------------------------|--|---------------|--|-----------------------------------|
|       |   |                                     | Zwiększenie                                  | Wykorzystanie | Rozwiązanie<br>(Wartość odpisów uznanych za<br>zbędne) |                                   |
| I.    | Należności  | 0,00                                | 0,00   | 0,00          | 0,00   | 0,00                              |
| 1.1   | Należności długoterminowe   | 0,00                                | 0,00   | 0,00          | 0,00   | 0,00                              |
| 1.2   | Należności krótkoterminowe, z tego                                | 0,00                                | 0,00   | 0,00          | 0,00   | 0,00                              |
| 1.2.1 | Należności z tytułu dostaw i usług                                | 0,00                                | 0,00   | 0,00          | 0,00   | 0,00                              |
| 1.2.2 | Należności od budżetów  | 0,00                                | 0,00   | 0,00          | 0,00   | 0,00                              |
| 1.2.3 | Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i<br>innych świadczeń | 0,00                                | 0,00   | 0,00          | 0,00   | 0,00                              |
| 1.2.4 | Pozostałe należności  | 0,00                                | 0,00   | 0,00          | 0,00   | 0,00                              |
| II.   | Zaległości finansowe  | 0,00                                | 0,00   | 0,00          | 0,00   | 0,00                              |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sowin*

...mgr. Renata Soworka

DYREKTOR

*Splet*

mgr. Joanna Jakiel

15.03.2023 r.

(główny księgowy)

(data)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Sporządził:

*Sowin*

mgr Renata Soworka



### Tabela nr 8: Rezerwy

| Lp.   | Rezerwy według celu ich utworzenia               | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-------|--|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| 1     | Rezerwy na zobowiązania z tego:                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| 1.1   | na sprawy sądowe                                 | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| 1.2   | na koszt likwidacji szkód ubezpieczeniowych      | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| 1.2.1 | na koszt likwidacji szkód środowisku naturalnemu | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| 1.2.2 | na kary  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| 1.2.3 | inne   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
|       | SUMA   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr Renata Soworka

.....

(główny księgowy)

DYREKTOR  
*Jokiel*  
mgr Jolanta Jokiel

.....

(kierownik jednostki)

15.03.2023 r.

(data)

Sporządził: GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr Renata Soworka

Publiczna Szkoła Podstawowa  
w Dańcu  
46-053 Daniec, ul. Utracka 8  
NIP: 991-02-33-929  
Regon: 001165967

**Tabela nr 9: Podział zobowiązań długoterminowych**

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego:               |                        |               |
|-----|--|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
|     |  |                             | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1   | -  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          |
| 2   | -  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          |
| 3   | -  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          |

GŁOŹNA KSIĘGOWA

*Sowa*

mgr Renata Soworka

(główny księgowy)

DYREKTOR

*Jokiel*

mgr Jolanta Jokiel

(kierownik jednostki)

15.03.2023 r.

(data)

Sporządził:

GŁOŹNA KSIĘGOWA

*Sowa*

mgr Renata Soworka

### Tabela nr 10: Zobowiązania warunkowe

| Lp.  | Zobowiązania warunkowe                 | Stan na koniec roku obrotowego | W tym zabezpieczone na majątku jednostki |
|------|--|--------------------------------|--|
| 1    | Gwarancje                              | 0,00                           | 0,00                                     |
| 2    | Poręczenia                             | 0,00                           | 0,00                                     |
| 2.1  | W tym poręczenia weksłowe              | 0,00                           | 0,00                                     |
| 3    | Roszczenia sporne                      | 0,00                           | 0,00                                     |
| 4    | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | 0,00                           | 0,00                                     |
| 5    | Inne:                                  | 0,00                           | 0,00                                     |
| 5.1. | ...                                    | 0,00                           | 0,00                                     |
| 5.2. | ...                                    | 0,00                           | 0,00                                     |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sowa*  
mgr Renata Soworka  
.....

(główny księgowy)

DYREKTOR

*Jokiel*  
mgr Joanna Jokiel  
.....

(kierownik jednostki)

15.03.2023 r.

(data)

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sowa*  
mgr Renata Soworka



**Tabela nr 11: Rozliczenia międzykresowe czynne**

| Lp. | Specyfikacja rozliczeń międzykresowych czynnych według tytułów:                                    | Kwota w zł i gr |
|-----|--|-----------------|
| 1   | Ubezpieczenia majątkowe  | 0,00            |
| 2   | Ubezpieczenia osobowe  | 0,00            |
| 3   | Prenumerata  | 0,00            |
| 4   | Różnica między wartościami otrzymanych finansów składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie | 0,00            |
| 5   | Inne ...   | 0,00            |
|     | SUMA   | 0,00            |

GŁOWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr Renata Soworka  
.....

15.03.2023 r.

(główny księgowy)

(data)

DYREKTOR  
*Jokiel*  
mgr Jolanta Jokiel  
.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: GŁOWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr Renata Soworka

Publiczna Szkoła Podstawowa  
w Dańcu  
46-053 Daniec, ul. Utracka 8  
NIP: 991-02-33-929  
Regon: 001165967

### Tabela nr 12: Rozliczenia międzyokresowe czynne

| Lp.  | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów: | Kwota w zł i gr |
|------|--|-----------------|
| 1    | -  | 0,00            |
| 2    | -  | 0,00            |
| 3    | -  | 0,00            |
| 4    | -  | 0,00            |
| SUMA |  | 0,00            |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr Renata Sowa

(główny księgowy)

15.03.2023 r.

(data)

DYREKTOR  
*Góral*  
mgr Jolanta Jokić  
.....

(kierownik jednostki)

Sporządził:  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr Renata Sowa

**Tabela 13: Środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr |
|-----|---|---|
| 1   | Odprawy emerytalne i rentowe  | 0,00  |
| 2   | Odprawy pośmiertne  | 0,00  |
| 3   | Nagrody jubileuszowe  | 44.376,94   |
| 4   | Świadczenia urlopowe  | 2.031,92  |
| 5   | Inne: <ul style="list-style-type: none"><li>• Dodatek wiejski</li></ul> | 73.523,80<br>73.523,80                              |
|     | <b>SUMA</b>   | <b>119.932,66</b>                                   |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sowa*

mgr Renata Soworka

.....

15.03.2022 r.

DYREKTOR  
*Janina Jokić*  
mgr Janina Jokić

(główny księgowy)

(data)

(kierownik jednostki)

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sowa*

mgr Renata Soworka



**Tabela nr 14: Wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe**

| Lp. | Odpisy aktualizacji zapasy według pozycji biznesowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-----|---|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
|     | Zapasy  | 20.707,80             | 41.608,67                    | 42.416,04     | 0,00        | 19.900,43           |
| 1   | Materiały   | 20.707,80             | 22.374,17                    | 23.181,54     | 0,00        | 19.900,43           |
| 2   | Produkty i produkty w toku                            | 0,00                  | 19.234,50                    | 19.234,50     | 0,00        | 0,00                |
| 3   | Produkty gotowe                                       | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| 4   | Towary  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sowa*

mgr Renata Soworka  
.....

(główny księgowy)

DYREKTOR

*Jolanta Jokiell*

mgr Jolanta Jokiell  
.....

(kierownik jednostki)

15.03.2023 r.

(data)

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sowa*

mgr Renata Soworka

Tabela nr 15: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp. | Specyfikacja  | Koszt środków trwałych w budowie<br>w ciągu roku obrotowego | w tym:        |                        |
|-----|---|---|---------------|------------------------|
|     |   |   | Koszt odsetek | Koszt różnic kursowych |
| 1   | Zadani kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym               | 0,00  | 0,00          | 0,00                   |
| 2   | Zadani kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym | 0,00  | 0,00          | 0,00                   |
| 3   | Zadani rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym                                   | 0,00  | 0,00          | 0,00                   |
| 4   | Zadani rozpoczętych w danym roku obrotowym ale jeszcze niedokończonych                      | 0,00  | 0,00          | 0,00                   |
|     | SUMA  | 0,00  | 0,00          | 0,00                   |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr Renata Soworka  
.....

(główny księgowy)

15.03.2023 r.

(data)

DYREKTOR  
*Jokiel*  
mgr Jolanta Jokiel  
.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Sowa*  
mgr Renata Soworka