

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

Główna Księgowa
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr Ewa Wójciechowska
(główny księgowy)

2023. 02. 28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr Małgorzata Kestuch-Urbańska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów				
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	sprzedaż	likwidacja		inne *)	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	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																		
2	Środki trwałe	424 307,26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	424 307,26	184 645,76	11 694,12	-	196 339,88	239 661,50	227 967,38	
Grupa 0	Grunt	73 370,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 370,00	-	-	-	-	73 370,00	73 370,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	31 500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 500,00	19 293,70	787,50	-	20 081,20	12 206,30	11 418,80	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	254 533,26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	254 533,26	115 375,98	6 363,34	-	121 739,32	139 157,28	132 793,94	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	64 904,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64 904,00	49 976,08	4 543,28	-	54 519,36	14 927,92	10 384,64	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																		
Grupa 6	Urządzenia techniczne																		
Grupa 7	Środki transportu																		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gadziny indziej niesklasyfikowane																		
Grupa 9	Inwentarz żywy																		

*) nieopłacone udziały w spółkach z siedzibą w miejscowości Gminy Bogatynia

**) pozostałe zmniejszenia

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolcu Zdroju

2023.02.28
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Małgorzata Kaszuch-Urbaniśka
(kierownik jednostki)

mgr Ewa Wojciechowska
(główny księgowy)

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.1-1 Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości		Ogółem zwiększenie wartości (4+5)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (7+8+9)	Wartść - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie jednorazowe
			przychody	przemieszczenie *)		sprzedaż	likwidacja	inne *)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	12	13	19
1	Środki trwałe, które zostały umorzone jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do użytkowania (konto 013)	7 11 679,03	17 204,50		17 204,50		79 623,87		79 623,87	649 259,66	
2	Wartości niematerialne i prawne, które zostały umorzone jednorazowo w pełnej wartości, w dniu wydania ich do użytkowania (konto 020)	20 067,35	0,00		0,00		0,00		0,00	20 067,35	
3	Zbiory Biblioteczne (konto 014)	79 232,13	2 527,24		2 527,24		13 391,30		13 391,30	68 368,07	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Bogatynia

**) pozostałe
Elżmiej szepigowa
 Szkoły Podstawowej im. PCK
 w Opolnie Zdroju

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju
[Podpis]
mgr. Małgorzata Kostuch-Urbańska
 (kierownik jednostki)

.....
 2023. 02. 28
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
mgr. Ewa Wójcickowska
 (główny księgowy)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie


Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Powierzchnia (m ²)	nie dotyczy
2	Wartość (w zł)	nie dotyczy

Główna Księgowa
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju


mgr Ewa Woźniakowska
(główny księgowy)

2023. 02. 28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju


mgr Małgorzata Kostuch-Urbańska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu *

Lp.	Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	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	Grunty	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
4	Środki transportu	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

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

Główna Księgowa
 Szkoły Podstawowej im. PCK
 w Opolnie Zdroju

mgr. Ewa Wojciechowska
 (główny księgowy)

Dyrektor
 Szkoły Podstawowej im. PCK
 w Opolnie Zdroju

mgr. Małgorzata Kosiuch-Urbaniśka
 (kierownik jednostki)

2023.02.28
 (rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 5

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
1	Należności długoterminowe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2	Należności krótkoterminowe, z tego:				
2.1	Należności z tytułu towarów i usług	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.2	Należności od budżetów	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.4	Pozostałe należności	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

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.

Główna Księgowa
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr. Ewa Wojciechowska
(główny księgowy)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr. Małgorzata Kostuch-Urbanińska
(kierownik jednostki)

2023. 02. 28
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

nie dotyczy

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	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe (kredyty i pożyczki)	-	-	-	-	-	-
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
3	Zobowiązania wobec budżetów	-	-	-	-	-	-
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-	-
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-
6	Pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-	-
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-	-	-	-	-
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	-	-	-	-
	Razem:	-	-	-	-	-	-

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.

dopracować tabelę - kredyty obligacje i inne.....

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

2023.02.28.....
(rok, miesiąc, dzień)

mgr. Małgorzata Kosińska-Urbaniska
(kierownik jednostki)

.....
(główny księgowy)

Główna Księgowa
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr Ewa Wojciechowska

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.12. Informacji dodatkowej

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	nie dotyczy
2	Kaucje i wadia	nie dotyczy	nie dotyczy
3	Zawarte lecz jeszcze niewykonane umowy	nie dotyczy	nie dotyczy
4	Inne	nie dotyczy	nie dotyczy
Razem:			

Dane wskazane w powyższej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego 291 " Zobowiązania warunkowe"

Główna Księgowa
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr Ewa Wojciechowska

(główny księgowy)

2025. 02. 28.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr Małgorzata Książek-Urbańska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
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	1 593 068,86
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	376 647,99
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	126 544,27
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.)	84 424,55

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

M. Księgową
mgr Małgorzata Księgową

(kierownik jednostki)

2023.02.28

(rok, miesiąc, dzień)

Główna Księgową
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

M. Księgową
mgr Małgorzata Księgową

Załącznik nr 9

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
		3	4	5	6
1	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
4	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

Główna Księgowa
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdrój

mgr Ewa Wojciechowska
(główny księgowy)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdrój

mgr Małgorzata Kastruch-Urbanińska
(kierownik jednostki)

2023.02.28
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

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

* obroty WN konta 080

Główna Księgowa
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr Ewa Wojciechowska
(główny księgowy)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr Małgorzata Kosińska-Urbanińska
(kierownik jednostki)

2023.02.28
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 11

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	nie dotyczy	
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-	-
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	nie dotyczy	nie dotyczy
	Strata z magazynu żywnościowego	0	-
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-	-

Główna Księgowa
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr Ewa Wójcikowska
(główny księgowy)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

2023. 02. 28
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Małgorzata Kosińska-Urbanińska
(kierownik jednostki)

Załącznik

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
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	-	-
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	-	-

Główna Księgowa
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr. Ewa Wójcickowska
(główny księgowy)

...2023.02.28...
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Dyrektor
Szkoły Podstawowej im. PCK
w Opolnie Zdroju

mgr. Małgorzata Kofuch-Urbańska