

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	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
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	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
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	nie dotyczy
		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	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy
		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	X
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 przeznaczająca je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	X
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
			X

Regina Łosińska
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Łosińska

2022-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Bachanek-Józwiak
(kierownik jednostki)
Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 23
im. Mariusza Zaruskiego
w Szczecinie
mgr Barbara Bachanek-Józwiak

Szkoła Podstawowa Nr 23

im. Mariusza Zaruskiego

Załącznik nr 2 ul. Miernicza 10, 70-823 Szczecin

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej: 4600-288

Główne składniki aktywów trwałych NIP 055 41 16 041 Regon 000213931

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	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 ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			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	39 308,71				0,00					0,00	39 308,71	39 308,71			39 308,71	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	4 025 248,98	0,00	24 878,45	0,00	24 878,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 127,43	2 722 893,93	84 657,45	0,00	2 807 551,38	1 302 355,05	1 242 576,05
Grupa 0	Grunty					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	2 079 534,00				0,00					0,00	2 079 534,00	1 325 962,64	36 135,76		1 362 098,40	753 571,36	717 435,60
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	712 454,84				0,00					0,00	712 454,84	175 358,63	21 532,22		196 890,85	537 096,21	515 563,99
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	366 598,35				0,00					0,00	366 598,35	366 598,35	0,00		366 598,35	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	46 451,63				0,00					0,00	46 451,63	43 829,05	399,13		44 228,18	2 622,58	2 223,45
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	9 813,19				0,00					0,00	9 813,19	4 633,33	1 542,87		6 176,20	5 179,86	3 636,99
Grupa 6	Urządzenia techniczne	18 610,72				0,00					0,00	18 610,72	14 725,68	169,02		14 894,70	3 885,04	3 716,02
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	791 786,25		24 878,45		24 878,45					0,00	816 664,70	791 786,25	24 878,45		816 664,70	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Razem	4 064 557,69	0,00	24 878,45	0,00	24 878,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 089 436,14	2 762 202,64	84 657,45	0,00	2 846 860,09	1 302 355,05	1 242 576,05

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

Informacja uzupełniająca:

Regina Łosińska
(główny księgowy)

2022-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Łosińska

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 23

im. Mariusza Zaruskiego
w Szczecinie

mgr Barbara Bachanek-Józwiak

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

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

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

Regina Łosińska
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Łosińska

2022-02-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 23
im. Mariusza Zaruskiego
w Szczecinie
Barbara Bachanek-Jozwiak
(kierownik jednostki)
mgr Barbara Bachanek-Jozwiak

Załącznik nr 4

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
Należności ogółem, w tym:					0
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna				0
-	odsetki				0
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.

2022-02-28

Regina Łosińska
 (główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Łosińska

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 23
 im. Mariusza Zaruskiego
 w Szczecinie
 Barbara Bachanek-Jóźwiak
 (Kierownik jednostki)
 mgr Barbara Bachanek-Jóźwiak

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

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	0,00					0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	27 739,24	0,00				0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	254,44	0,00				0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 261,28	44 693,73				44 693,73
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	240 242,84	237 329,24				237 329,24
6	Pozostałe zobowiązania	0,00					0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00					0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					0,00
Razem:		313 497,80	282 022,97	0,00	0,00	0,00	282 022,97

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Regina Łosińska

Regina Łosińska
 (główny księgowy)

2022-02-28
 (rok, miesiąc, dzień)

Barbara Bachanek-Józwiak
 (kierownik jednostki)

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 23
 im. Mariusza Zaruskiego
 w Szczecinie

mgr Barbara Bachanek-Józwiak

Szkoła Podstawowa Nr 23
im. Mariusza Zaruskiego
ul. Miernicza 10, 70-823 Szczecin
tel. 91 4800-288
NIP 955-11-15-040, Regon 000213931

Załącznik nr 6

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	7
1	Ogółem czynne 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		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Łosińska

Regina Łosińska
(główny księgowy)

2022-02-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 23
im. Mariusza Zaruskiego
w Szczecinie
Barbara Bachanek-Józwiak
Barbara Bachanek-Józwiak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		4 137 119,83
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	3 130 064,68
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	679 110,61
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	239 901,32
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.)	88 043,22

Regina Łosińska
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Łosińska

2021-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Bachanek-Jóźwiak
(kierownik jednostki)
Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 23
im. Mariusza Zaruskiego
w Szczecinie
mgr Barbara Bachanek-Jóźwiak

Załącznik nr 8

Szkoła Podstawowa Nr 23
im. Mariusza Zaruskiego
70-823 Szczecin
tel. 91 4600-288

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
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

Regina Łosińska
(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Regina Łosińska

2022-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Bachanek-Józwiak
(kierownik jednostki)

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 23
im. Mariusza Zaruskiego
w Szczecinie
mgr Barbara Bachanek-Józwiak

Załącznik nr 9

Szkoła Podstawowa Nr 23
im. Mariusza Żaruskiego
ul. M. Żaruskiego 100 - 820 Szczecin
NIP 855 14 15-040, Regon 000213931

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 wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie

Regina Łosińska
(główny księgowy)
GLÓWNY KSIĘGOWY
Regina Łosińska

2022-02-28
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Bachanek-Józwiak
(kierownik jednostki)
Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 23
im. Mariusza Żaruskiego
w Szczecinie
mgr Barbara Bachanek-Józwiak

Szkoła Podstawowa Nr 23

im. Mariusza Zaruskiego

Załącznik nr 10 Miemlicza 10, 70-823 Szczecin

tel. 01 4000-288

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej: 000213931

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Regina Łosińska

Regina Łosińska
(główny księgowy)

2022-02-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 23
im. Mariusza Zaruskiego
w Szczecinie

Barbara Bachanek-Józwiak
Barbara Bachanek-Józwiak
(kierownik jednostki)