

SP. Janikowo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W JANIKOWIE ul. bp. Michała Kozala 3 88-160 Janikowo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Janikowo
Numer identyfikacyjny REGON 091169969	sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	73986DF1D406C733

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Szymborska
(główny księgowy)

2024.01.18
rok mies. dzień

Agnieszka Ewa Majkowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Szymborska
(główny księgowy)

2024.01.18
rok mies. dzień

Agnieszka Ewa Majkowska
(kierownik jednostki)

Załącznik_12

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Szkoła Podstawowa w Janikowie
1.2	siedziba jednostki
	ul.Biskupa Michała Kozala 3 88-160 Janikowo
1.3	adres jednostki
	ul.Biskupa Michała Kozala 3 88-160 Janikowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność oświatowa
2.	okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2023 do 31.12.2023
3.	sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	załącznik nr.1
5.	inne informacje
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jest prowadzony na podstawie porozumienia pomiędzy jednostkami oświatowymi Gminy Janikowo. W sprawozdaniu finansowym Szkoły Podstawowej w Janikowie załączono dane dotyczące ZFŚS jednostek oświatowych
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
	tabela nr.1
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

Załącznik_12

		0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	
		0
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	
		0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
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)	
		0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
		0
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	
		0
b)	powyżej 3 do 5 lat	
		0
c)	powyżej 5 lat	
		0
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	
		0
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
		0

Załącznik_12

1.12.	łączną 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	
		0
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	
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
1.16.	inne informacje	588892.24
2.		0
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
		0
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	
		0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		0
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	
2.5.	inne informacje	0
		0
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

GSAT

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości pocz	
			Aktualizacja	Przychody
1	2	3	4	5
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	132061.23	0	5152
2.	ŚRODKI TRWAŁE	3130512.39	0	218331.47
1)	Grunty	0	0	0
2)	Budynki i lokale	0	0	0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	204604.35	0	0
4)	Kotły i maszyny energetyczne	77013.9	0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1145440.36	0	69091.67
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0
7)	Urządzenia techniczne	63739.7	0	0
8)	Środki transportu	0	0	0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1639714.08	0	149239.8
RAZEM		3262573.62	0	223483.47

GSAT

Przemieszczenie	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)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego
6	7	Zbycie 8	Likwidacja 9	Inne 10	11	12	13
0	5152	0	4507.9	0	4507.9	132705.33	132061.23
7919.47	226250.94	0	101991.99	7919.47	109911.46	3246851.87	2946481.75
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	204604.35	101279.2
0	0	0	0	0	0	77013.9	16172.91
1300	70391.67	0	81050.35	1300	82350.35	1133481.68	1145440.36
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	63739.7	63739.7
0	0	0	0	0	0	0	0
6619.47	155859.27	0	20941.64	6619.47	27561.11	1768012.24	1619849.58
7919.47	231402.94	0	106499.89	7919.47	114419.36	3379557.2	3078542.98

GSAT

Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
14	15	16	17	18	19	20	21
0	0	5152	5152	4507.9	132705.33	0	0
0	18780.17	226250.94	245031.11	109911.46	3081601.4	184030.64	165250.47
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	9207.2	0	9207.2	0	110486.4	103325.15	94117.95
0	5390.97	0	5390.97	0	21563.88	60840.99	55450.02
0	0	70391.67	70391.67	82350.35	1133481.68	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	63739.7	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	4182	155859.27	160041.27	27561.11	1752329.74	19864.5	15682.5
0	18780.17	231402.94	250183.11	114419.36	3214306.73	184030.64	165250.47

GWWU

Lp.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Miejskie	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
2.	Wiejskie	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0

STNLN

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1.	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0

SOAWN

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odsetki	0	0	0	0	0
2.	Należności FA	0	0	0	0	0