

## Jednostka: SP22

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 22 ul. Majora Jurija Gagarina 3 25-003 Kielce tel. 41 3676258 Numer identyfikacyjny REGON 00069485300001	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Prezydent Miasta Kielce <b>MIASTA KIELCE</b> Wydział Budżetu i Księgowości 27-02-2023 WPLYNIO KANCELARIA M. Zaleski

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 581 940,46</b>	<b>1 492 226,48</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 280 796,36</b>	<b>978 394,16</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 788 606,99	6 968 878,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 581 940,46	1 492 226,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 507 810,63	-5 990 484,04
1. Środki trwałe	1 563 490,46	1 473 776,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	68 127,36	68 127,36	2. Strata netto (-)	-5 507 810,63	-5 990 484,04
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 492 625,45	1 405 173,24	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 737,65	475,88	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	482 533,04	558 481,06
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 450,00	18 450,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	482 533,04	558 481,06
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 040,94	15 411,32
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	13 743,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	113 027,58	176 800,52
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	303 709,56	308 726,56
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 566,78	2 307,91
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	181 388,94	44 648,74	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	133 312,89	3 096,22	8. Fundusze specjalne	47 188,18	41 491,75
1. Materiały	133 312,89	3 096,22	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	47 188,18	41 491,75
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	36 352,87	30 180,77			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	7,87	60,77			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	36 345,00	30 120,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 723,18	11 371,75			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 723,18	11 371,75			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 763 329,40</b>	<b>1 536 875,22</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 763 329,40</b>	<b>1 536 875,22</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Główny księgowy  
mgr Anita Perzowicz


27.02.2023  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 22  
w Kielcach  
Kierownik jednostki  
mgr Michał Kucmin

**Jednostka: SP22**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 22 ul. Majora Jurija Gagarina 3 25-003 Kielce tel. 41 3676258	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Prezydent Miasta Kielce WYDZIAŁ MIASTA KIELCE Wydział Budżetu i Księgowości 27-02-2023 WPLYNEŁO K. E. JARWA Kierownik jednostki
Numer identyfikacyjny REGON 00069485300001		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>88 137,00</b>	<b>152 003,60</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	88 137,00	152 003,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 640 171,83</b>	<b>6 240 692,68</b>
I. Amortyzacja	89 713,98	89 713,98
II. Zużycie materiałów i energii	314 885,87	580 649,23
III. Usługi obce	48 987,81	38 230,75
IV. Podatki i opłaty	12 792,96	12 810,96
V. Wynagrodzenia	4 117 589,36	4 386 009,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 056 132,05	1 133 028,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	69,80	249,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-5 552 034,83</b>	<b>-6 088 689,08</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>44 207,15</b>	<b>98 189,59</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	44 207,15	98 189,59
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-5 507 827,68</b>	<b>-5 990 499,49</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>17,05</b>	<b>15,71</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	17,05	15,71
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,26</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,26
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-5 507 810,63</b>	<b>-5 990 484,04</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-5 507 810,63</b>	<b>-5 990 484,04</b>


GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Anita Perzowicz  
 Główny księgowy

27. 02. 2023

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej nr 22  
 w Kielcach  
  
 mgr Michał Kucmin  
 Kierownik jednostki

**Jednostka: SP22**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 22 ul. Majora Jurija Gagarina 3 25-003 Kielce tel. 41 3676258	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Prezydent Miasta Kielce 
Numer identyfikacyjny REGON 00069485300001		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>6 496 939,62</b>	<b>6 788 606,99</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 656 735,57	5 688 987,88
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 656 735,57	5 688 987,88
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 365 068,20	5 508 716,67
2.1. Strata za rok ubiegły	5 364 060,60	5 507 810,63
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 007,60	906,04
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 788 606,99</b>	<b>6 968 878,20</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-5 507 810,63</b>	<b>-5 990 484,04</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-5 507 810,63	-5 990 484,04
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 280 796,36</b>	<b>978 394,16</b>

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Aneta Perzowicz

27. 02. 2023

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej nr 22  
 w Kielcach  
 Kierownik jednostki  
  
 mgr Michał Kucmin



Szkoła Podstawowa nr 22  
im. Generała Stanisława Maczka w Kielcach  
ul. Majora Jurja Gagarina 3, 25-031 Kielce  
tel. 41 36 76 973  
(nazwa jednostki organizacyjnej)



Załącznik Nr 15  
do zarządzenia Nr 33/2019  
Prezydenta Miasta Kielce  
z dnia 31 stycznia 2019 r.

**SEKRETARZ**  
mgr Aleksandra Zawadzka

### Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 22 im. Generała Stanisława Maczka w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	Kielce
1.3	adres jednostki
	25-031 Kielce ul. Gagarina 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność oświatowa- Szkoła podstawowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021- 31.12.2022
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)
	Uwzględniając zakres i specyfikę działalności szkoły oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne: <ul style="list-style-type: none"><li>• W odstępie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, opłaty abonamentowe oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający 1 miesiąc opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie jednego roku obrotowego.</li></ul>

- Koszty usług telekomunikacyjnych wraz z abonamentem, zakup energii i innych o podobnym charakterze (gdy koszty na fakturze dotyczą 2 różnych okresów sprawozdawczych) z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach, księgowane są w koszty tylko w jednym okresie sprawozdawczym.
- Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w miesiącu ich zapłaty lub wysokości odsetek należnych na koniec kwartału, jeżeli wysokość odsetek nie przekroczyłaby trzykrotność wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez Poczta Polska za polecenie przesyłki listowej następuje umorzenie naliczonych odsetek na koniec kwartału zatwierdzone przez dyrektora.
- Rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej 500 zł., nie ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych (z wyłączeniem mebli), chyba że czas użytkowania jest dłuższy niż 1 rok, wówczas dyrektor SP Nr 22 w Kielcach może podjąć decyzję o wpisaniu do ewidencji ilościowo-wartościowej. Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do używania, w wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Kontrolę i ewidencje pozabilansową tych przedmiotów prowadzi wyznaczony pracownik, w sposób umożliwiający ustalenie miejsc ich użytkowania oraz osób za nie odpowiedzialnych.
- Niektóre rzeczowe składniki majątkowe o wartości powyżej 500 zł (t.j. np.: żaluzje, firany, wykładziny, dywany i itp. oraz przedmioty trwale montowane w jednostce) decyzją dyrektora mogą w chwili nabycia zostać spisane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.
- Zakupione oprogramowanie komputerowe o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej 500 zł. odpisuje się w ciężar kosztów zgodnie z zasadami ustalonymi dla niskocennych składników majątkowych długotrwałego użytku. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
- Zbiory biblioteczne bez względu na wartość ujmuje się w ewidencji wartościowo-ilościowej na koncie 014 i w tej samej wysokości na koncie 072 – umorzenie pozostałych środków trwałych w pełnej wysokości. W drodze odstępstwa od w/w zasady, przyjmuje się na stan biblioteki szkolnej wszystkie bezpłatnie otrzymane oraz zakupione z „dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe” podręczniki do ewidencji ilościowej w ilości zgodnej z wewnętrznymi protokołami, dokumentami potwierdzającymi otrzymanie zamówionych podręczników (wydanie z magazynu) lub dokumentami zakupu (faktura). Materiały ćwiczeniowe nie podlegają ewidencji. Książki oraz publikacje zakupione na potrzeby wykonywania obowiązków służbowych dla pracowników administracyjno- biurowych nie podlegają ewidencji w księgach inwentarzowych.
- Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, tj. materiały biurowe, środki czystości, znaczki, bilety i inne odpisuje się w

ciężar kosztów w momencie zakupu. W/w wymienione składniki rzeczowych aktywów obrotowych są kupowane na bieżąco do zużycia i nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy.

- Materiały służące jako surowce do przygotowania posiłków w stołówce szkolnej obejmuje się ewidencją ilościowo – wartościową.
- Zakupione środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł i okresie użytkowania 1 roku należy zaewidencjonować na koncie 011 – środki trwałe, a ich umorzenie raz w roku wg stawek obowiązujących w danym roku, pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000 zł należy księgować na koncie 013 – pozostałe środki trwałe w użytkowaniu, księgowane w tej samej wysokości na koncie 072 – umorzenie pozostałych środków trwałych w pełnej wysokości,
- Zakupione środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz zbiory biblioteczne ewidencjonuje się w wartości netto powiększonej o Vat niepodlegający odliczeniu według wartości obliczonej w dacie przyjęcia tych środków. Wartość zaewidencjonowana na kontach 011, 013, 020 i 014 nie podlega korektom rocznym i wieloletnim.
- Ewidencję kosztów według rodzajów prowadzi się tylko na kontach zespołu 4. Zmniejszenie (korekta)kosztu w trakcie roku, którego dotyczy nie jest ewidencjonowana jako przychód, niezależnie od okresu sprawozdawczego, którego dotyczy.
- W jednostce dopuszcza się zwrot bezpośrednio na konto bankowe (z pominięciem kasy) za zakupy gotówkowe dokonane przez pracownika (np.: świadczenia BHP – odzież robocza, okulary, delegacje, wydatki związane z projektami unijnymi, opłaty za studia podyplomowe oraz wydatki, na które kierownik jednostki wyraził zgodę) . Zwrot kosztów następuje na rachunek bankowy pracownika po przedłożeniu rachunku lub faktury w księgowości jednostki.
- W odstępstwie od zasady memoriałowej faktury dotyczące okresu sprawozdawczego otrzymane w miesiącu następnym księguje się do kosztów miesiąca, w którym je otrzymano. Wyjątek stanowi miesiąc grudzień, gdzie pomimo otrzymania dokumentu w miesiącach następnym, a dotyczących operacji miesiąca grudnia, należy zaksięgować do miesiąca grudnia).
- Należny podatek VAT przelewany jest z wydzielonego rachunku dochodów jednostek budżetowych. W tej samej dacie pomniejszana jest kwota dochodów, w których sklasyfikowana została należność niezależnie od tego czy należność ta została zapłacona, czy też nie, nawet, gdyby wystąpiła wartość ujemna.  
Kwota podatku VAT naliczonego, który dotyczy wydatków z wydzielonego rachunku dochodów jednostek budżetowych pomniejsza VAT należny i pozostaje na wydzielonym rachunku dochodów jednostek budżetowych jako „ Wpływy z różnych dochodów”. Kwota podatku VAT naliczonego, który dotyczy wydatków budżetowych pomniejsza VAT należny i staje się dochodem budżetowym, odprowadzanym z rachunku budżetowego na rachunek dochodów Urzędu Miasta Kielce, w dacie zapłaty podatku VAT.

Roczna korekta podatku VAT naliczonego jest ujmowana do pozostałych

	<p>przychodów operacyjnych lub pozostałych kosztów operacyjnych. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartości nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie polega na instalacji części składowej o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10.000 zł, to wartość ta obciąża koszty w momencie ich podniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane.</p> <p>Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej, Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawnej o wartości do 10.000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, meble i dywany.</p> <p>Inwestycje (środki trwałe w budowie)- wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Wycena rozrachunków: Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmujące kwotę główną powiększoną o należne odsetki ustawowe za zwłokę w zapłacie.</p> <p>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.</p>
5.	inne informacje
	nie występują
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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



a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Załącznik Nr 24 - nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24 – nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24 – nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	201 183 ,37 zł- nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, odprawy emerytalne

	amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik Nr 18 – nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Załącznik Nr 19 – nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21 – nie dotyczy
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)
	Załącznik Nr 22 – nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 – nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

1.16.	inne informacje
	Umorzenie pozostałych środków trwałych: 849 382,17 zł Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (poniżej 10 000 zł): 18 250,90 zł Umorzenie zbiorów bibliotecznych: 67 273,74 zł
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
	Załącznik Nr 25– nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występuje
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie występuje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie występuje

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr. Anita Perzowicz

(główny księgowy)

27. 02. 2023

(data)

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej nr 22  
 w Kielcach  
  
 mgr. Michał Kucmin  
 (kierownik jednostki)

