


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 4 ul. Kosmonautów 11 21-100 Lubartów	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat: Gmina Miasto Lubartów Biuro Obsługi Mieszkańców 2023 -03- 31 WPL F3AAFE6EBB8CEA6C 
Numer identyfikacyjny REGON <b>431256438</b>		

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

Główny Księgowy

*S. Dziuba*  
mgr Sylwia Dziuba

Sylwia Maria Dziuba  
(główny księgowy)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4  
im. Jana Pawła II  
21-100 Lubartów  
ul. Kosmonautów 11  
2023.01.31  
rok mies. dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 4  
im. Jana Pawła II w Lubartowie

*Krzysztof Piotr Świąć*  
(Kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

*S. Dziuba*  
**mgr Sylwia Dziuba**

(główny księgowy)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4  
im. Jana Pawła II  
21-100 Lubartów  
ul. Kościelna 11

2023.01.31  
rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 4  
im. Jana Pawła II w Lubartowie

*K. Świć*  
**mgr Krzysztof Świć**  
Krzysztof Piotr Świć

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki <i>Szkoła Podstawowa nr 4 im. Jana Pawła II</i>
1.2	siedziba jednostki <i>Lubartów</i>
1.3	adres jednostki <i>Kosmonautów 11, 21-100 Lubartów</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Przedmiotem działalności jednostki jest działalność dydaktyczna, wychowawcza, opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie jest sporządzone za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 zgodnie a art.45 ust.1 ustawy o rachunkowości</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w prawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski. Szkoła Podstawowa nr 4 sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału. Szkoła Podstawowa nr 4 w Lubartowie nie prowadzi ewidencji zapasów i materiałów zakupionych na potrzeby administracyjno-gospodarcze jednostki. Przekazywane są one bezpośrednio do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu. Zakupiony opał księguje się na koncie 310 – materiały i zalicza się go w koszty w momencie wydania. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się tylko na kontach zespołu 4. Jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania ujmuje się w koszty i umarza: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej. Księgi rachunkowe stanowią usystematyzowane zbiory obejmujące: - dziennik - zestawienie obrotów i sald - księgi inwentarzowe Ewidencje prowadzone są w siedzibie Szkoły z zastosowaniem programów komputerowych w oparciu o zakładowy plan kont, w języku polskim i w walucie polskiej.</i>
5.	inne informacje <i>Nie dotyczy</i>
<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 amortyzacji lub umorzenia
	<i>Zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji dodatkowej</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących równice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>Nie dotyczy</i>

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nagrody jubileuszowe – 64 437,99 zł. Ekwiwalent za urlop – 10 386,12 zł Jednorazowe świadczenie na start – 2 000,00 zł RAZEM: 76 824,11 zł</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Kwota 39 580,62 zł z poz. 1 1.10 zestawienia zmian w funduszu jednostki wynika z przeksięgowania zawyżonego w 2021 roku umorzenia środka trwałego.  W 2022 roku szkoła wydała 29 477,68 zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.).</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
2.4.	informacje 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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłyną na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

Główny Księgowy

*Sylwia Dziuba*  
mgr Sylwia Dziuba  
(główny księgowy)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4

im. Jana Pawła II

21-100 Lubartów

ul. Kosmonautów 11

2023.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 4  
im. Jana Pawła II w Lubartowie

*Krzysztof Świec*  
mgr Krzysztof Świec  
(kierownik jednostki)

## Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	nieodpłatne otrzymanie	inne	sprzedaż	nieodpłatne sprzedanie	likwidacja	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>II</b>	<b>Reczowe aktywa trwałe</b>	6 432 319,95 zł	0,00 zł	92 138,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	6 524 458,65 zł
1.	Środki trwałe w tym:	6 432 319,95 zł	0,00 zł	92 138,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	6 524 458,65 zł
1.1.	Grunty	115 080,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	115 080,00 zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej	6 158 679,84 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	6 158 679,84 zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	150 857,55 zł	0,00 zł	80 138,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	230 996,25 zł
1.4.	Środki transportu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.5.	Inne środki trwałe	7 702,56 zł	0,00 zł	12 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	19 702,56 zł
<b>Lp.</b>	<b>Określenie grupy składników majątku trwałego</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Umorzenie za rok</b>	<b>Aktualizacja</b>	<b>inne zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenie</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>Wartość netto majątku trwałego</b>	<b>Stan na koniec roku BZ</b>
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>II</b>	<b>Reczowe aktywa trwałe</b>	1 417 502,65 zł	220 425,62 zł	0,00 zł	0,00 zł	39 580,62 zł	1 598 347,65 zł	5 014 817,30 zł	4 926 111,00 zł
1.	Środki trwałe w tym:	1 417 502,65 zł	220 425,62 zł	0,00 zł	0,00 zł	39 580,62 zł	1 598 347,65 zł	5 014 817,30 zł	4 926 111,00 zł
1.1.	Umorzenie grunty	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	115 080,00 zł	115 080,00 zł
1.2.	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej	1 342 693,90 zł	153 966,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	39 580,62 zł	1 457 080,27 zł	4 815 985,94 zł	4 701 599,57 zł
1.3.	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	67 106,19 zł	66 258,63 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	133 364,82 zł	83 751,36 zł	97 631,43 zł
1.4.	Umorzenie środki transportu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.5.	Umorzenie inne środki trwałe	7 702,56 zł	200,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 902,56 zł	0,00 zł	11 800,00 zł

**Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość brutto				Umorzenie			Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Pozostałe środki trwałe	705 841,72 zł	11 178,60 zł		705 841,72 zł	11 178,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	
2	Zbiory biblioteczne	71 302,90 zł	1 618,33 zł		71 302,90 zł	1 618,33 zł	0,00 zł	0,00 zł	
3	Wartości niematerialne i prawne	14 417,94 zł	0,00 zł		14 417,94 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
	<b>Razem:</b>	<b>791 562,56 zł</b>	<b>12 796,93 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>791 562,56 zł</b>	<b>12 796,93 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	

Główny Księgowy

.....mgr. Sylwia Dziuba.....  
główny księgowy

2023.09.30

.....rok, miesiąc, dzień  
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4  
im. Jana Pawła II  
21-100 Lubartów  
ul. Kosmonautów 11

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 4  
im. Jana Pawła II w Lubartowie

.....mgr. Krzysztof Szwajc.....  
kierownik jednostki