

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  SZKOŁA PODSTAWOWA IM. LEONIDA TELIGI W MIELNO  ul. Lechitów 19 76-032 Mielno	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  GMINA MIELNO
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000677010</b>		<b>24CBE7F5EBACE60A</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

Wiesława Padewska  
(główny księgowy)

2024.04.19  
rok mies. dzień

Barbara Lucyna Oźga  
(kierownik jednostki)

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

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wiesława Padewska  
(główny księgowy)

2024.04.19  
rok mies. dzień

Barbara Lucyna Oźga  
(kierownik jednostki)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Wiesława Padewska*

**DIREKTOR**  
**SZKOŁY PODSTAWOWEJ**  
Im. Leona Polłigi w Mielnie  
*mgr Barbara Oźga*

SJO BeStia

24CBE7F5EBACE60A

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA - Korekta Nr 1

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA IM. LEONIDA TELIGI W MIELNIE
1.2	siedzibę jednostki Mielno , ul. Lechitów 19
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
<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
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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2024.04.19

Wiesława Padewska  
Główny księgowy

.....  
rok, miesiąc, dzień

Barbara Oźga  
Kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wiesława Padewska

DIREKTOR  
SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
im. Leonida Teligi w Mielnie  
mgr Barbara Oźga

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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 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 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	
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 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 według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej 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	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Wiesława Padewska  
(główny księgowy)

2024-04-19  
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ozga  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Wiesława Padewska

DYREKTOR  
SZKOŁY PODSTAWOWEJ  
im. Leonida Teligi w Mielnie  
mgr Barbara Ozga

**Załącznik nr 2 (1)**  
**Pkt.II.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+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umozczenia					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przebieżczenie	1		aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne *)			zwiększenie wartości (14+15-16)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umozczenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3+14)	stan na koniec roku obrotowego (15-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
1	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 171 900,28	352 209,17	0,00	3 524 109,45	11 072 881,45	10 720 672,28		
2	Środki trwałe:	14 244 781,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 244 781,73	0,00	0,00	0,00	3 524 109,45	11 072 881,45	10 720 672,28		
	Grupy 0																			
	Grupy 1																			
	Grupy 2																			
	Grupy 3																			
	Grupy 4																			
	Grupy 5																			
	Grupy 6																			
	Grupy 7																			
	Grupa 8																			
	Grupa 9																			
	Grupa 0																			
	Grupa 1																			
	Grupa 2																			
	Grupa 3																			
	Grupa 4																			
	Grupa 5																			
	Grupa 6																			
	Grupa 7																			
	Grupa 8																			
	Grupa 9																			

Wiesława Padawska  
 (główny księgowy)

2024-04-19  
 (rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ozga  
 (kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**mgr Wiesława Padawska**

**DYREKTOR**  
**SZKOŁY PODSTAWOWEJ**  
**im. Leonida Teligi w Mielnio**  
**mgr Barbara Ozga**

Załącznik nr 2 (2) - Korekta Nr 1  
 Pkt.II.1. Informacji dodatkowej  
 Pozostałe środki trwałe

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składowa 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 składowa aktywów		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne *)			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)
1	Wartości niematerialne i prawne	55 083,42	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		55 083,42				0,00			0,00		0,00	55 083,42	55 083,42	0,00	0,00	55 083,42	0,00	0,00
2	Pozostałe środki trwałe	1 002 683,56		93 762,36		93 762,36			0,00	13 176,00	13 176,00	1 083 269,92	1 002 683,56	93 762,36	13 176,00	1 083 269,92	0,00	0,00
3	Zbiory biblioteczne	192 941,44		22 503,12		22 503,12			21 172,88		21 172,88	194 171,68	192 941,44	22 503,12	21 172,88	194 171,68	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 250 608,42</b>	<b>0</b>	<b>116 265,48</b>	<b>0,00</b>	<b>116 265,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 172,88</b>	<b>13 176,00</b>	<b>34 348,88</b>	<b>1 332 525,02</b>	<b>1 250 608,42</b>	<b>116 265,48</b>	<b>34 348,88</b>	<b>1 332 525,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Nieodpłatne przekazanie 6 szt laptopów do Centrum Kultury w Mielnie

Wiesława Padawska  
 (główny księgowy)

2024-04-19  
 (rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ożga  
 (kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Wiesława Padawska

**DYREKTOR**  
**SZKOŁY PODSTAWOWEJ**  
*im. Leonida Teligi w Mielnie*  
  
 mgr Barbara Ożga

**Załącznik nr 3**

**Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej**

**Środki trwale niemortyzowane 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	1 332 833,44	0,00	0,00	1 332 833,44
	1.1 Grunty będące własnością Gminy oddane w wieczyste użytkowanie				
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

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

Wiesława Padewska  
(główny księgowy)

2024-04-19  
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ożga  
(kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Wiesława Padewska*

**SZKOŁA PODSTAWOWA**  
*im. Leonida Teligi w Mielnie*  
*mgr Barbara Ożga*



**Załącznik nr 4**

**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	
		3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	24 785,77	20 090,93				20 090,93
3	Zobowiązania wobec budżetów	19 123,00	19 721,00				19 721,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 117,99	77 395,21				77 395,21
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 425,86	130 774,47				130 774,47
6	Pozostałe zobowiązania	893,78	609,91				609,91
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00				0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	75,00				75,00
	Razem:	<b>246 346,40</b>	<b>248 666,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>248 666,52</b>

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.

Wiesława Padawska  
 (główny księgowy)

2024-04-19  
 (rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ożga  
 (kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Wiesława Padawska*

**DZIAŁALNOŚĆ**  
**SZKOŁY PODSTAWOWEJ**  
*im. Leonida Teligi w Mielnie*  
*mgr Barbara Ożga*

**Załącznik nr 5**

**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej**


**Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
1	z tytułu premii, nagród	94 895,00
2	z tytułu nagród jubileuszowych	64 434,23
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	183 990,39
4	z tytułu odpraw w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tyt. niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	125 820,00

Wiesława Padewska  
(główny księgowy)

2024-04-19  
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ożga  
(kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
mgr Wiesława Padewska

**DYREKTOR**  
**SZKOŁY PODSTAWOWEJ**  
*im. Leonida Telligi w Mielnie*  
  
mgr Barbara Ożga

**Załącznik nr 6**

**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	0,00

\* obroty WN konta 080

Wiesława Padewska  
(główny księgowy)

2024-04-19  
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ożga  
(kierownik jednostki)

Elektronicznie  
podpisany przez  
Wiesława Padewska  
Wiesława  
Padewska  
Data: 2024.04.19  
17:39:16 +02'00'

Elektronicznie  
podpisany przez  
Barbara Lucyna Ożga  
Barbara  
Lucyna  
Ożga  
Data: 2024.04.19  
17:40:29 +02'00'