

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 89 os. Piastów 34a 31-624 Kraków	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000985438		Wersja: korekta nr 1  B81432A79FEEAD93
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Działalność oświatowa

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zgodnie z Zarządzeniem nr 429/2017 z dnia 29.12.2017 wprowadzające Politykę Rachunkowości z późniejszymi zmianami

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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
1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
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
3 inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - uzupełniono noty 3a, 3c, 3e, 3f

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nota nr 1.15 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Szkoła Podstawowa nr 89 os. Piastów 34a 31-624 Kraków			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON 000985438			 19BA43BA326B6001	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów	Stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3		
1.	kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	4 621 226,90		
2.	nagrody jubileuszowe (par. 401)	54 225,94		
3.	odprawy emerytalne i rentowe (par. 401)	18 337,35		
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 404)	349 244,30		
5.	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412)	919 940,38		
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 302)	27 981,91		
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	0,00		
8.	koszty szkoleń (par. 470)	6 699,00		
9.	koszty dofinansowania do studiów (par. 430)	0,00		
	Razem:	5 997 655,78		

Nota dot. wyłącznie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-04-04
data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej				Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia						Nota nr 1.1a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Szkola Podstawowa nr 89 os. Piastów 34a 31-624 Kraków										Wersja: korekta nr 1			
Numer identyfikacyjny REGON				sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.									
000985438										D1DAFB1408C9ABF7			
Lp.	Rzeczowy majątek trwały	Grunty (poz. Bilansu A.II.1.1)	w tym Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom (poz. Bilansu A.II.1.1.1)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. Bilansu: A.II.1.2)	Urządzenia techniczne i maszyny (poz. Bilansu: A.II.1.3)	Środki transportu (poz. Bilansu A.II.1.4)	Inne środki trwałe (poz. Bilansu A.II.1.5)	w tym: konto 016 Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.2)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.3)	Rzeczowe aktywa trwałe (poz. Bilansu A.II)	Pozostałe środki trwałe (konto księgowe 013, 014)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Wartość początkowa													
Stan na początek roku (BO)		13 708 510,19	0,00	0,00	7 088 247,23	47 740,00	0,00	37 736,52	0,00	12 400,00	0,00	20 894 633,94	891 800,89
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	25 031,00	0,00	0,00	0,00	12 631,00	0,00	37 662,00	238 614,32
1	nabycie (zakup z inwestycji)	0,00	0,00	0,00	0,00	25 031,00	0,00	0,00	0,00	12 631,00	0,00	37 662,00	236 739,32
2	poniesione nakłady**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 031,00	0,00	25 031,00	27 869,31
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 869,31
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	rozliczone inwestycje**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 031,00	0,00	25 031,00	0,00
4	inwestycje zaniechane**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		13 708 510,19	0,00	0,00	7 088 247,23	72 771,00	0,00	37 736,52	0,00	0,00	0,00	20 907 264,94	1 102 545,90

<u>Umorzenia</u>													
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	2 310 023,98	32 858,00	0,00	37 736,52	0,00	0,00	0,00	2 380 618,50	891 800,89
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	180 612,23	8 095,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 707,26	238 614,32
1	amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	180 612,23	8 095,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 707,26	236 739,32

2	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 869,31
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 869,31
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	2 490 636,21	40 953,03	0,00	37 736,52	0,00	0,00	0,00	2 569 325,76	1 102 545,90

<u>Odpisy aktualizujące wartość</u>													
Stan na początek roku (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stan na koniec roku (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wartość netto												
Stan na początek roku (BO)	13 708 510,19	0,00	0,00	4 778 223,25	14 882,00	0,00	0,00	0,00	12 400,00	0,00	18 514 015,44	0,00
Stan na koniec roku (BZ)	13 708 510,19	0,00	0,00	4 597 611,02	31 817,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 337 939,18	0,00

* przesunięcia wewnętrzne - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy środki trwałe ze znakiem plus. Dotyczy przekazania pomiędzy zarówno pomiędzy miejskimi jednostkami organizacyjnymi jak i w ramach jednostki.

** dotyczy tylko środków trwałych w budowie (inwestycji)

Uwaga: kwoty wykazane w poszczególnych kolumnach w wierszach "wartość netto saldo otwarcia" i "wartość netto saldo zamknięcia" mają być zgodne z kwotami wykazanymi w bilansie wg stanu na początek roku i na koniec roku. Kwota wykazana w kolumnie "pozostałe środki trwałe (...)" ma być zgodna z informacją umieszczoną pod bilansem. Saldo zamknięcia w poszczególnych kolumnach będzie sprawdzalne z odpowiednimi pozycjami bilansu- stan na koniec roku - szczegółowa informacja nad poszczególnymi kolumnami

2023-04-04

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa nr 89 os. Piastów 34a 31-624 Kraków			Szczegółowy zakres zmian 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 oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia				Nota nr 1.1b do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
							Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON 000985438							sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:	prawa autorskie	prawa do znaków towarowych	licencje	prawa do wzorów zdobniczych	inne	Razem	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wartość początkowa								
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 878,27
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00
1	zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	zakupy bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	nieodpłatne otrzymanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 974,19

1	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 974,19
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne przekazanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 104,08
<u>Umorzenia</u>								
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 878,27
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00
1	umorzenie bieżące podlegające amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00
2	umorzenie w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 974,19
1	wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 974,19
3	wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 104,08
<i>Odpisy aktualizujące wartość</i>								
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*nota ma być zgodna z pozycją A.I. Bilansu

Pieczątka i podpis gł. Księgowego

2023-04-04
data

Pieczątka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Nota nr 2.2 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Szkola Podstawowa nr 89 os. Piastów 34a 31-624 Kraków			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON				
000985438		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		4A8100AC5E4556D4
Lp.	Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie, w tym:	koszty związane z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego (bez odsetek i różnic kursowych)	odsetki powiększające koszt wytworzenia środka trwałego	różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środka trwałego
1	2	3	4	5
1	oddane w roku obrotowym do użytkowania	12 631,00	0,00	0,00
2	w budowie	0,00	0,00	0,00
	Razem:	12 631,00	0,00	0,00

Dane ujęte w nocie powinny być zgodne z obrotami Wn konta 080 bez bilansu otwarcia.

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-04-04

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nota nr 2.3 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Szkola Podstawowa nr 89 os. Piastów 34a 31-624 Kraków			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON				
000985438		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		51719C49AE969334
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
1	Odszkodowanie - zalanie parkietu		9 851,80	0,00
2	Odszkodowanie-zalanie gabinetu		0,00	1 338,92
3	Odszkodowanie-uszkodzenie bramy wjazdowej		0,00	1 733,84
	Razem:		9 851,80	3 072,76

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Cyklinowanie parkietu	9 833,38	0,00	
2	usunięcie awarii zalania gabinetu	0,00	1 338,92	
3	naprawa bramy wjazdowej	0,00	1 733,84	
	Razem:	9 833,38	3 072,76	

2023-04-04

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora