INFORMACJA
DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SZKOŁY
PODSTAWOWEJ NR 2 IM. ADAMA MICKIEWICZA W GRAJEWIE ZA ROK 2020

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 82 [illegible] 86 272 30 64
NIP 7191565773 REGON 000719507

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. ADAMA MICKIEWICZA W GRAJEWIE
1.2	siedzibę jednostki
	UL. MICKIEWICZA 1 , 19-200 GRAJEWO
1.3	adres jednostki
	UL. MICKIEWICZA 1 , 19-200 GRAJEWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 - 31.12.2020
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)
	4.1.Dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości została wprowadzona a Zarządzeniem Nr 10/2017 Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 2 w Grajewie z dnia 29 grudnia 2017r. (z późn. zm.) w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w SP 2. 4.2.Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. 4.3.Jednostka stosuje wykaz księgi głównej określony w Zarządzeniu Nr 10/2017 Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 2 w Grajewie z dnia 29 grudnia 2017r.(z późn.zm.) w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w SP 2 4.4. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie" 4.5.Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący: 1.materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze, biurowe odpisuje się w koszty w pełnej wysokości ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu, 2.książki, wydawnictwa urzędowe i fachowe zalicza się do materiałów i odpisuje w koszty pod datą ich zakupu 4.6.Ewidencję materiałów prowadzi się następująco: odpisuje się w koszty wartość materiałów i towarów na dzień zakupu, lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników aktywów i wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy. 4.7. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 100 zł księguje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej 4.8. Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 100,00 zł do poniżej 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza się jednorazowo. 4.9. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się odzież. 4.10. Środki trwałe amortyzowane są za pomocą stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

	4.11. Nie umarza się gruntów 4.12. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są przenoszone na fundusz. 4.13. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do wartości poniżej 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast wartość od 10 000,00 są amortyzowane według zasad i stawek określonych w przepisach ustawy z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych 4.14.Należności i udzielone pożyczki- W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. 4.15. Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty. 4.16. Częścią składową dokumentacji – zgodnie z wymogiem art. 10 ust. 1 pkt. 3 lit „b" ustawy o rachunkowości – jest wykaz zbiorów danych osób tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w organizacji całości ksiąg rachunkowych i w procesach przetwarzania danych 4.17. W jednostce nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne wypłacane są na bieżąco, nie tworzy się rezerw. Nie wywołuje to istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. 4.18. Pozostałe aktywa i pasywa – w cenie nominalnej.
5.	inne informacje
	Brak
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 II.1.1.1., Tabela II.1.1.2., Tabela II1.1.3.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	JEDNOSTKA NIE POSIADA TAKICH DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela II.1.3.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Tabela II.1.4.
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
	Tabela II.1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela II.1.6

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)
	Tabela II.1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela II.1.8.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Brak
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
	Brak
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- *występują zazwyczaj w związku z zaciągnięciem kredytu lub pożyczki.*
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
	Brak
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
	Brak
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela II.1.1.15.
1.16.	inne informacje
	ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela II.2.1.

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
	Tabela II.2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Koszty dotyczące przeciwdziałania COVID-19 kwota 14 718,99 W tym: Inne świadczenia dla pracowników – 11 455,99 Zużycie materiałów 3 263,00
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BGutowska
Bogumiła Gutowska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciszewska

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 30 63
NIP [illegible]

Tabela II.1.1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020r.
			Nabycie	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Sprzedaż	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1	Grupa 0 - Grunty	137 340,00			0,00			0,00	137 340,00
2	Grupa 1 - Budynki i lokale	3 838 675,51		568 310,88	568 310,88			0,00	4 406 986,39
3	Grupa 2 - Budowle	606 476,73	28 959,12		28 959,12			0,00	635 435,85
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	19 698,20			0,00			0,00	19 698,20
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	120 284,98	22 000,00		22 000,00			0,00	142 284,98
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	31 082,68			0,00			0,00	31 082,68
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	11 039,25			0,00			0,00	11 039,25
8	Grupa 7 - Środki transportu	0,00			0,00			0,00	0,00
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	135 853,28			0,00		7 612,00	7 612,00	128 241,28
	Razem środki trwałe	4 900 450,63	50 959,12	568 310,88	619 270,00	0,00	7 612,00	7 612,00	5 512 108,63
10	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego				0,00			0,00	0,00
b)	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				0,00			0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gutowska
.....
(główny księgowy)

2021-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
.....
(kierownik jednostki)
mgr Barbara Ciszewska

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 30 63

Tabela II.1.1.2 Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
1.	Grupa 1 - Budynki i lokale	2 306 086,67	223 836,79		2 529 923,46
2.	Grupa 2 - Budowle	242 997,76	24 875,22		267 872,98
3.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	13 111,55	904,05		14 015,60
4.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	114 744,98	5 805,00		120 549,98
5.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	10 153,69	4 351,58		14 505,27
6.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	6 623,58	1 103,93		7 727,51
7.	Grupa 7 - Środki transportu	0,00			0,00
8.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie …	81 474,68	15 930,30	7 612,00	89 792,98
	Umorzenie środków trwałych – ogółem	**2 775 192,91**	**276 806,87**	**7 612,00**	3 044 387,78
9.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
	Umorzenie środków trwałych i WNiP-ogółem	**2 775 192,91**	**276 806,87**	**7 612,00**	3 044 387,78

..... 2021-03-29 .....

(główny księgowy) *(rok, miesiąc, dzień)* *(kierownik jednostki)*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gutowska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciszewska

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 30 63
NIP 7191565773 REGON 000719607

Tabela II.1.1.3. Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych i WNiP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych i WNiP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grupa 0 - Grunty	137 340,00	137 340,00
2.	Grupa 1 - Budynki i lokale	1 532 588,84	1 877 062,93
3.	Grupa 2 - Budowle	363 478,97	367 562,87
4.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	6 586,65	5 682,60
5.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 540,00	21 735,00
6.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	20 928,99	16 577,41
7.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	4 415,67	3 311,74
8.	Grupa 7 - Środki transportu	0,00	0,00
9.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	54 378,60	38 448,30
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	**2 125 257,72**	**2 467 720,85**
10.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

2021.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
(kierownik jednostki)
mgr Barbara Ciszewska

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 30 00
NIP 71[illegible] REGON 000715307

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+ 5 - 6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
4						0,00	0,00

..... (główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gliewska

2021.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

..... (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciszewska

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. M[illegible]
tel. 86 272 62 25, 86 272 [illegible]
NIP 719[illegible] REGON 000719037

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na dzień 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
6					0,00
7					0,00
	OGÓŁEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

..... 2021.03.29 .....

(główny księgowy) *(rok, miesiąc, dzień)* *(kierownik jednostki)*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gutowska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciszewska

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 02 25, 86 272 00 [illegible]
NIP 7182557[illegible], REGON [illegible]

Tabela II.1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, które są używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1.		0,00			0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

..... 2021.03.29 .....

(główny księgowy) *(rok, miesiąc, dzień)* *(kierownik jednostki)*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gałowska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Giszewska

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 30 03
NIP 7191565773 REGON 000719607

Tabela II.1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość	wartość udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość	wartość udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość (3 + 6)	wartość udziałów (4 + 7)	Wartość udziałów do rozliczenia (5 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
II	Udziały							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
	OGÓŁEM							0	0,00	0,00

..... (główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gutowska

2021.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

..... (kierownik jednostki)
DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciszewska

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 30 63
REGON 000719507

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2020

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Należności objęte hipoteką (podatki)				0,00
2.	Odsetki od należności objętych hipoteką (podatki)				0,00
3.	Kara umowna i odsetki				0,00
4.	Odszkodowanie za zerwanie umowy				0,00
5.	Opłata za zajęcie pasa drogowego i odsetki				0,00
6.	Pozostałe odpisy				0,00
7.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego				0,00
8.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń - zaliczka alimentacyjna				0,00
9.	Odpisy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych, FA oraz pomocy społecznej				0,00
10.	Odpisy na należności za wodę i ścieki				0,00
11.	Odpisy z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych				0,00
	Ogółem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gilowska
.....
(główny księgowy)

2021.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciszewska
.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 50 33
NIP 7161365778 REGON 000719607

Tabela II.1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5 + 6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1						0,00
2						0,00
OGÓŁEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

..... (głównyksięgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gutowska

2021.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

....DYREKTOR.... (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciszewska

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 30 03
NIP 7191565773 REGON 000715507

Tabela II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6
1					0,00
2					0,00
3					0,00
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
Bogumiła Gutowska

2021.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

.....DYREKTOR.....
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
(kierownik jednostki)
mgr Barbara Ciszewska

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 09 63
NIP 7191565773 REGON 000719607

Tabela II.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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gliowska
(główny księgowy)

2021.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciszewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2 do Instrukcji

Wyłączenia z tytułu wzajemnych należności i zobowiązań występujących między jednostkami Miasta Grajewo

poz.	Wyszczególnienie (nazwa jednostki)	UM	SP1	SP2	SP4	PM1	PM2	PM4	PM6	ŻM	ZWIK	CIS	ZADM	MOPS	ŚDS	MOSIR	RAZEM
	BILANS																
	AKTYWA BILANSU	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	0,00	0,00	0,00
B.	**Aktywa obrotowe, 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**	**0,00**	**0,00**	0,00
II.	Należności krótkoterminowe, 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	0,00	0,00	0,00
1.	Należności z tytułu dostaw i usług																0,00
2.	Należności od budżetów																0,00
4.	Pozostałe należności																0,00
	PASYWA BILANSU	**232,80**	**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**	**0,00**	232,80
A.	**Fundusz**	**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**	**0,00**	**0,00**	0,00
I.	Fundusz jednostki																0,00
II.	Wynik finansowy																0,00
C.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:**	**232,80**	**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**	**0,00**	232,80
II.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	232,80	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	0,00	232,80
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług																0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	232,80															232,80

	Rachunek zysków i strat																
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12834,26**	**3932,87**	**0,00**	**1310,95**	**4640,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**26064,00**	**0,00**	**0,00**	**48782,86**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów													26064,00			**26064,00**
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				12834,26	3932,87		1310,95	4640,78								**22718,86**
B.	**Koszty działalności operacyjnej, w tym**	**8719,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16239,24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24959,04**
II.	Zużycie materiałów i energii										6212,48						**6212,48**
III.	Usługi obce										10026,76						**10026,76**
IV.	Podatki i opłaty	8719,80															**8719,80**
V.	Wynagrodzenia																**0,00**
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe																**0,00**
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu																**0,00**
N.	**Zysk (strata) netto**	**-8719,80**	**0,00**	**0,00**	**12834,26**	**3932,87**	**0,00**	**1310,95**	**4640,78**	**0,00**	**-16239,24**	**0,00**	**0,00**	**26064,00**	**0,00**	**0,00**	**23823,82**
	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU																
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)																0,00
1.	Zwiększenie funduszu	447 544,86	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	0,00	447 544,86
1.4	Środki na inwestycje																0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	447 544,86															447 544,86
2.	Zmniejszenie funduszu jednostki	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	0,00	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie																0,00
2.9	Inne zmniejszenia																0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu																0,00

Bieńkowska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciżewska