


| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 8 ul. Mieczysława Wrony 115 30-399 Kraków | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | Adresat: Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 122636315 | |  1BC144E4104883F1 |

Wstęp

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 8 w Krakowie sporządza sprawozdania jednostkowe za okres od stycznia do grudnia 2022. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Do informacji dodatkowej załączono wypełnione noty o numerach: 1.1a, 1.1b, 1.14, 1.15, 3a, 3e, 3f.

podstawowy przedmiot działalności

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 8 w Krakowie realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz w przepisach wydanych na jej podstawie.

Nadzór pedagogiczny nad szkołą sprawuje Małopolski Kurator Oświaty.

Organem prowadzącym szkołę jest Gmina Miejska Kraków, szkoła jako jednostka organizacyjna zarządza mieniem GMK służącym bezpośrednio do realizacji jej zadań.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Dokumentacja przyjętych zasad (polityki) rachunkowości to przyjęte i stosowane w jednostce budżetowej odpowiednie do charakteru jej działalności, zasady i rozwiązania dopuszczone przez ustawę o rachunkowości oraz przepisy szczególne, zapewniające właściwą jakość prowadzonej ewidencji księgowej i sporządzanych na jej podstawie sprawozdań budżetowych i finansowych, która zawiera:

1. określenie roku obrotowego i wchodzące w jego skład okresów sprawozdawczych,
2. metody wyceny aktywów i pasywów,
3. sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym plan kont, wykaz ksiąg rachunkowych, opis systemu przetwarzania danych oraz systemu służącego ochronie danych i zbiorów,
4. instrukcję obiegu i kontroli dokumentów księgowych,
5. instrukcję inwentaryzacyjną.

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
- 1.2 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
- 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
- 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 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
- 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
- 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 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
- 1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze


- 1.16 inne informacje
- 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 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
- 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

2023-03-21

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Nota nr 1.14 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
|--|--|---|---|--|
| Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 8 ul. Mieczysława Wrony 115 30-399 Kraków | | |  BC16B806B32C7F23 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 122636315 | | | | |
| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| | Zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 4 392,00 | 4 392,00 | |
| 1 | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | gwarancje ubezpieczeniowe | 4 392,00 | 4 392,00 | |
| 3 | poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | inne | 0,00 | 0,00 | |


Dane wynikają z ewidencji pozabilansowej.

2023-03-21

Pieczęćka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczęćka i podpis Dyrektora

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 8 ul. Mieczysława Wrony 115 30-399 Kraków | | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Nota nr 1.15 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. |
|---|---|---|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 122636315 | | |  2BF61BAD2F8E4BF5 |
| | | 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 | 3 977 091,36 | |
| 2. | nagrody jubileuszowe (par. 401) | 64 542,87 | |
| 3. | odprawy emerytalne i rentowe (par. 401) | 47 016,39 | |
| 4. | dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 404) | 274 083,95 | |
| 5. | składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412) | 728 731,93 | |
| 6. | wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 302) | 8 517,02 | |
| 7. | koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428) | 0,00 | |
| 8. | koszty szkoleń (par. 470) | 7 860,01 | |
| 9. | koszty dofinansowania do studiów (par. 430) | 0,00 | |
| | Razem: | 5 107 843,53 | |

Nota dot. wyłącznie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę

2023-03-21

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

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. | |
|--|------------------------------|---|--|---|--|--|---|--|--------------------------------|--|--|---|---|
| Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 8 ul. Mieczysława Wrony 115 30-399 Kraków | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | | | | | | 974F5183755BC1E6 | |
| | | Numer identyfikacyjny REGON | | 122636315 | | | | | | | | | |
| 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 księgowo 013, 014) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Wartość początkowa | | | | | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | | 10 777 258,78 | 0,00 | 0,00 | 5 597 820,67 | 15 867,11 | 0,00 | 62 049,33 | 0,00 | 248 612,28 | 0,00 | 16 701 608,17 | 900 491,45 |
| 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 | 271 394,36 |
| 1 | nabycie (zakup z inwestycji) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 271 394,36 |
| 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 9 500,00 |
| 1 | likwidacja | 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 | 9 500,00 |
| 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Stan na koniec roku (BZ) | 10 777 258,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 597 820,67 | 15 867,11 | 0,00 | 62 049,33 | 0,00 | 0,00 | 248 612,28 | 0,00 | 16 701 608,17 | 0,00 | 1 162 385,81 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--|
| <u>Umożliwienia</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 592 526,25 | 15 462,39 | 0,00 | 50 989,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 658 978,03 | 0,00 | 900 491,45 | |
| Zwiększenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 139 305,43 | 404,72 | 0,00 | 2 648,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 142 359,03 | 0,00 | 271 394,36 | | |
| 1 | amortyzacja okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 139 305,43 | 404,72 | 0,00 | 2 648,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 142 359,03 | 0,00 | 271 394,36 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | nieodpłatnie 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 500,00 |
| 1 | likwidacja | 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 | 0,00 | 9 500,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | nieodpłatnie 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 | 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 | 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 | 15 867,11 | 53 638,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 801 337,06 | 1 162 385,81 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Odписy aktualizujące wartość | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | 10 777 258,78 | 0,00 | 0,00 | 404,72 | 0,00 | 0,00 | 11 059,94 | 0,00 | 248 612,28 | 0,00 | 14 042 630,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku (BZ) | 10 777 258,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 865 988,99 | 8 411,06 | 0,00 | 248 612,28 | 0,00 | 13 900 271,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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

2023-03-21

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | 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. | |
|--|--|--|----------------------------|----------|-----------------------------|------|-------|---|--|
| Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 8 ul. Mieczysława Wrony 115 30-399 Kraków | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | | 111CDBBFA2B72D02 | |
| Numer identyfikacyjny REGON 122636315 | | | | | | | | | |
| Lp. | Wartości Niematerialne i Prawne, w tym: | prawa autorskie | prawa do znaków towarowych | licencje | prawa do wzorów zdobniczych | inne | Razem | Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo | |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| <i>Wartość początkowa</i> | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 378,60 | |
| Zwiększenia, w tym: | | | | | | | | | |
| 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 | 9 568,76 | |
| 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 | 0,00 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| 1 | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 |
| 4 | 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 |
| 5 | pozostałe | 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 | 39 947,36 |
| <i>Umorzenia</i> | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 30 378,60 |
| Zwiększenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 568,76 |
| 1 | umorzenie bieżące podlegające amortyzacji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 568,76 |
| 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 | 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 |
| 3 | pozostałe | 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 |
| 1 | wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | pozostałe | 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 | 39 947,36 |
| <i>Odpisy aktualizujące wartość</i> | | | | | | | | | | |
| Stan na początek roku (BO) | | 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 |
| Zmniejszenia, w tym: | | 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 |
| Stan na początek roku | | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |


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

2023-03-21

data

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Pieczętka i podpis Dyrektora

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 8 ul. Mieczysława Wrony 115 30-399 Kraków | Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2022 | Nota nr 3a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Numer identyfikacyjny REGON 122636315 | |  6E70B611169FD4A8 |
| 1 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | 3 |
| Stan przeciętnego zatrudnienia w etatach: | Stan na koniec roku obrotowego | 61,37 |


*podać zatrudnienie wyliczane jak przy dokonywaniu odpisu na ZFŚS

2023-03-21

Pieczątką i podpis gł. Księgowego

data

Pieczątką i podpis Dyrektora

| | | |
|--|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 8 ul. Mieczysława Wrony 115 30-399 Kraków</p> | <p>Struktura przychodów</p> | <p>Nota nr 3e do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>122636315</p> | <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p> |  <p>E73ABE1F22D36C47</p> |

| Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | | | |
|--|---|----------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| Lp. | Przychody netto ze sprzedaży produktów (poz. A.I. R ZIS) w tym: | Stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | przed wyłączeniami | po wyłączeniach | przed wyłączeniami | po wyłączeniach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | przychody z najmu i dzierżawy mienia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | opłaty za zarząd | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty za użytkowanie wieczyste | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | odpłatność za żywienie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | sprzedaż usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Inne przychody operacyjne | | | | | |
|---------------------------|---|----------------------------------|------------------|--------------------------------|------------------|
| Lp. | Inne przychody operacyjne (poz. D III R ZIS), w tym | Stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | przed wyłączeniami | po wyłączeniach | przed wyłączeniami | po wyłączeniach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | opłaty za dzierżawę, najem | 7 125,00 | 7 125,00 | 14 331,70 | 14 331,70 |
| 2 | kary umowne, odszkodowania | 508,70 | 508,70 | 7 700,00 | 7 700,00 |
| 3 | odpisane przedawnione lub umorzone zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | darowizny, nieodpłatnie otrzymane środki obrotowe | 13 399,99 | 13 399,99 | 8 466,05 | 8 466,05 |
| 5 | rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy (w przypadku gdy staną się bezprzedmiotowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | rozwiązanie (wyksiegowanie) odpisu aktualizującego należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (nastąpiła spłata należności) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | pozostałe | 8 715,91 | 8 715,91 | 1 039,30 | 1 039,30 |
| | Razem: | 29 749,60 | 29 749,60 | 31 537,05 | 31 537,05 |

| Przychody finansowe | | | | | |
|---------------------|------------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| Lp. | Przychody finansowe (poz. G R ZIS) | Stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | przed wyłączeniami | po wyłączeniach | przed wyłączeniami | po wyłączeniach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | |


| | | | | | |
|---|--|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | Dywidendy i udziały w zyskach: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | zysk na sprzed. Udziałów i akcji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| | Odsetki, w tym: | 31,31 | 31,31 | 961,83 | 961,83 |
| 1 | odsetki za zwłokę | 0,36 | 0,36 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | odsetki bankowe | 30,95 | 30,95 | 961,83 | 961,83 |
| | | | | | |
| | Inne, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | różnice kursowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | zwiększenie wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek wzrostu wartości akcji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (np. nastąpiła ich spłata) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy dotyczącej odsetek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| | Razem: | 31,31 | 31,31 | 961,83 | 961,83 |

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2023-03-21

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

| | | | | | |
|---|--|---|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Struktura kosztów | | Nota nr 3f do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 8 ul. Mieczysława Wrony 115 30-399 Kraków | | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  1B2B4E480619BCC1 | |
| 122636315 | | | | | |

| Struktura kosztów usług obcych | | | | | |
|--------------------------------|--|----------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|
| Lp. | Usługi obce (poz. B III R ZiS) | Stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | przed wyłączeniami | po wyłączeniach | przed wyłączeniami | po wyłączeniach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | zakup usług remontowych | 57 780,42 | 57 780,42 | 66 611,50 | 66 611,50 |
| 2 | opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia gospodarcze | 46 194,40 | 46 194,40 | 119 800,00 | 119 800,00 |
| 3 | usługi zdrowotne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (w tym internet) | 5 600,20 | 5 600,20 | 5 692,57 | 5 692,57 |
| 5 | ekspertyzy, analizy, opinie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | pozostałe | 107 571,31 | 107 413,11 | 127 775,05 | 126 875,05 |
| | Razem: | 217 146,33 | 216 988,13 | 319 879,12 | 318 979,12 |

| Pozostałe koszty operacyjne | | | | | |
|-----------------------------|--|----------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| Lp. | Pozostałe koszty operacyjne (poz. E II R ZIS) | Stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | przed wyłączeniami | po wyłączeniach | przed wyłączeniami | po wyłączeniach |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość należności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | koszty utworzonych rezerw na sprawy sporne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | kary umowne, wypłacone odszkodowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | inne koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Koszty finansowe

| Lp. | Koszty finansowe (poz. H R Z/IS) | stan na początek roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|---|----------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|
| | | przed wyłączeniami 3 | po wyłączeniach 4 | przed wyłączeniami 5 | po wyłączeniach 6 |
| I | 2 | | | | |
| | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | odsetki bankowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | pozostałe odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inne, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | odpis aktualizujący z tytułu zmniejszenia wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek utraty ich wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość odsetek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania dotyczące odsetek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | różnice kursowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Pieczętka i podpis gl. Księgowego

2023-03-21

data

Pieczętka i podpis Dyrektora