|  |
| --- |
| **INFORMACJA DODATKOWA** |
| **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego** |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |
| **Samorządowa Szkoła Muzyczna II st. w Skierniewicach, ul. Prymasowska 6, 96-100 Skierniewice** |
| Adresat: |
| **Miasto Skierniewice, ul. Rynek 1, 96-100 Skierniewice** |
| Numer identyfikacyjny REGON |
| **100244236** |
| Wstęp |
| **Samorządowa Szkoła Muzyczna II Stopnia****ul. Prymasowska 6, 96-100 Skierniewice** |
| Podstawowy przedmiot działalności |
| **jednostka organizacyjna Miasta Skierniewice realizująca zadania z zakresu edukacji publicznej,** |
| Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości |
| **W jednostce obowiązują zasady zgodne z zapisami w polityce rachunkowości obowiązującej od 01.01.2022 r.****Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z zasadami określonymi przez ustawę o rachunkowości oraz Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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 Rzeczpospolitej Polskiej.****Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.****W sprawozdaniach finansowych ujęto wszystkie zdarzenia gospodarcze dotyczące roku obrotowego..****Metody wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:****- środki trwałe w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe,****- wartości niematerialne i prawne według wartości początkowej (ceny nabycia),****- pozostałe środki trwałe według ceny według wartości początkowej (ceny nabycia).****Przyjęta metoda amortyzacji:****- środki trwałe umarzane są stopniowo począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania według liniowej metody amortyzacji z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych zgodnych z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 3.10.2016 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT).****- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10000 zł. I okresie używalności powyżej roku umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.** |
| inne informacje |
| - |
| Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczejSamorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia w Skierniewicachul. Prymasowska 696-100 Skierniewice | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) | Załącznik nr 1.1. |
| Numer identyfikacyjny REGON100244236 | 9616DD19280DC383 |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej i składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
| aktualizacja | Przychody (nabycie) | Przemieszczenie wewnętrzne | zbycie | likwidacja | inne |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1 + 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 143 000,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 143 000,00 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.) | 143 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 143 000,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie-stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów |
| Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne zwiększenia | Z tytułu zbycia | Z tytułu likwidacja | Inne zmniejszenia | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
|  |  | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 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. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 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. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 114 500,00 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120 500,00 | 28 500,00 | 22 500,00 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 114 500,00 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120 500,00 | 28 500,00 | 22 500,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury** | **Załącznik nr 1.2.** |
| **171AF7C80BEE3AC3** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Wyszczególnienie: | Stan na koniec roku obrotowego |
|  | **Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**\* | **0,00** |
| 1. | Grunty | 0,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 |

* \* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
* Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych** | **Załącznik nr 1.3.** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** | AB3540C148AC6278 |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| 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. | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie) |  |  |  |  |  |  |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Wartość gruntów użytkowanych wieczyście** | **Załącznik nr 1.4.** |
| BBE7E18E856544C6 |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście – dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia | Wyszczególnienie – jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5+6) |
| zwiększenia | zmniejszenia |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 |  | Powierzchnia (m2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość (zł) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem (m2): | 0,00 |
| Razem (zł): | 0,00 |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnie****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów** | **Załącznik nr 1.5.** |
| 22159C7FABF1C563 |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. Grup 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 | „0” Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | „1” Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | „2” Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | „3” Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | „4” Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | „5” Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | „6” Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | „7” Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | „8” Narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | „9” Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych** | **Załącznik nr 1.6.** |
| 831BF6E76F841F23 |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| 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 | Ilość | Wartość | Ilość (3+5) | Wartość (4+6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Odpisy aktualizujące wartość należności** | **Załącznik nr 1.7.** |
| **E0E222D1B053D748** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| Zwiększenia (za znakiem plus) | Wykorzystanie (ze znakiem minus) | Uznanie za zbędne (ze znakiem minus) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 0,00 |
|  | Ogółem | 0,00 | 0,00 | -0,00 | -0,00 | 0,00 |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasadzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Dane o stanie rezerw** | **Załącznik nr 1.8.** |
| **D7C3D81077DB6917** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-5+6) |
| Zwiększenia (za znakiem plus) | Wykorzystanie (ze znakiem minus) | Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zgodnie z ewidencją na koncie 840 „Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów”

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty** | Załącznik nr 1.9. |
| D61D105EE2147A85 |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty |
| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Powyżej 5 lat | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem | 0,00 | 0,00 |

|  |
| --- |
| Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty |
| Lp. | Zobowiązania finansowe, w tym: | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | Z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | Z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczejSamorządowa Szkoła Muzyczna II stopniaul. Prymasowska 696-100 Skierniewice | **Kwota 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** | Załącznik nr 1.10. |
| 13124F81B70712FB |
| Numer identyfikacyjny REGON100244236 |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Rodzaj zobowiązań | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| zwiększenia | Zmniejszenia |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | **Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | **Zobowiązania długoterminowe, w tym:** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń\*** | Załącznik nr 1.11. |
| B18F6D9F32674582 |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Forma zabezpieczenia | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego |
| Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | Na aktywach trwałych | Na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | Na aktywach trwałych | Na aktywach obrotowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Hipoteka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1a. | Hipoteka kaucyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1b. | Hipoteka przymusowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zastaw, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2a. | Zastaw rejestrowany | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2b. | Zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | weksle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

 \* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 – nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń** | **Załącznik nr 1.12.** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** | 6C7A172223B152F5 |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie** | Załącznik nr 1.13. |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** | 714B2FEF308417C2 |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Rozliczenia międzyokresowe \* (czynne) |
| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem: | 0,00 | 0,00 |

 \* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

|  |
| --- |
| Rozliczenia międzyokresowe \* (bierne) |
| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Abc \* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

Abc \*\* w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. Charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania
2. Kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. Łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. Rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. Wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie** | **Załącznik nr 1.14.** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** | 9AA1804681FC2DF4 |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| 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 |
| Gwarancje i poręczenia |
|  | Zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Gwarancje ubezpieczeniowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 |
| Inne gwarancje i poręczenia |
|  | Razem: | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze** | **Załącznik nr 1.15.** |
| **19AE0013F98D62B1** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | **2** | **3** |
| 1. | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 1 260 481,69 |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 5 522,15 |
| 3. | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| 4. | Świadczenia urlopowe | 33 053,72 |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze | 2 474,82 |
|  | Ogółem | 1 301 532,38 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Dodatkowe informacje i objaśnienia** | **Załącznik nr 1.16.** |
| **115D006CA75D7541** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Inne informacje |
| **brak** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Odpisy aktualizujące wartość zapasów** | **Załącznik nr 2.1.** |
| **FEE39CF1F3A372CB** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
| Zwiększenia (za znakiem plus) | Wykorzystanie (ze znakiem minus) | Uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym** | **Załącznik nr 2.2.** |
| 8C8D91010116FC48 |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie |
| Ogółem | W tym: |
| Odsetki | Różnice kursowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie** | **Załącznik nr 2.3.** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** | E81112CC9BB28775 |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Lp. | Przychody z tytułu | Rok poprzedzający | Rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. |  | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Koszty z tytułu | Rok poprzedzający | Rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. |  | 0,00 | 0,00 |
|  | Razem | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze** | **Załącznik nr 2.4.** |
| **CD6614DA3063C715** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| 1 | **2** | **3** |
| 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 | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Dodatkowe informacje i objaśnienia** | **Załącznik nr 2.5.** |
| **F8EA2179343B2AE6** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Inne informacje |
| Środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50, ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium państwa w okresie 24.02.2022 – 31.12.2022, przeznaczono na wynagrodzenia nauczycieli: 3 910,00 zł. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej**Samorządowa Szkoła Muzyczna II stopnia****ul. Prymasowska 6****96-100 Skierniewice** | **Dodatkowe informacje i objaśnienia** | **Załącznik nr 3** |
| **9E5371A9FC2A8276** |
| Numer identyfikacyjny REGON**100244236** |
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| Inne informacje |
| brak |

Kinga Dąbrowska 2023-03-29 Jarosław Chęcielewski

--------------------------- ------------------ ----------------------------

Główny księgowy rok, miesiąc, dzień Kierownik jednostki