

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b><i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</i></b>
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego w Płocku
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock
1.3	<i>adres jednostki</i>
	ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	jednostka realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe, ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na ich podstawie, koncentruje się na prowadzeniu działalności dydaktycznej, wychowawczej oraz opiekuńczej
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	01.01.2025 – 31.12.2025
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe</i>
	sprawozdanie zawiera dane jednostkowe
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 8
5.	<i>inne informacje</i>
	nie dotyczy
<b>II.</b>	<b><i>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</i></b>
1.	
1.1.	<i>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</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 9
1.2.	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	nie dotyczy

1.3.	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 10
1.4.	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 11
1.5.	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 12
1.6.	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 13
1.7.	<i>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)</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 14
1.8.	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 15
1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 16
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 16
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 16
1.10.	<i>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</i>
	nie dotyczy
1.11.	<i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 17

1.12.	<i>łącną 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</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 18
1.13.	<i>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</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 19
1.14.	<i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	nie dotyczy
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	zgodnie z Załącznikiem nr 20
1.16.	<i>inne informacje</i>
	nie dotyczy
2.	
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	nie dotyczy
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	nie dotyczy
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	nie dotyczy
2.4.	<i>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</i>
	nie dotyczy
2.5.	<i>inne informacje</i>
	nie dotyczy
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	nie dotyczy

**załącznik nr 8**

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**I.4. Metody wyceny aktywów i pasywów**

<b>Lp.</b>	<b>Składniki majątku</b>	<b>Wycena w ciągu roku</b>	<b>Wycena na dzień bilansowy</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>1</b>	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	według ceny nabycia	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>2</b>	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	wedłu wartości określonej w decyzji	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>3</b>	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a w przypadku braku według wartości rynkowej	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>4</b>	Środki trwałe pochodzące z zakupu	według ceny nabycia	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>5</b>	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	nie dotyczy	nie dotyczy
<b>6</b>	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	wedłu wartości określonej w decyzji	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>7</b>	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a w przypadku braku według wartości rynkowej	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>8</b>	Środki trwałe ujawnione	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów a gdy ich brak na podstawie wyceny a gdy ich brak na podstawie wyceny uwzględniając ich wartość godziwą i ewentualne ich dotychczasowe zużycie	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
<b>9</b>	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem

<b>10</b>	Materiały	według ceny zakupu	wartość nieużytych materiałów według ceny zakupu - ustalona na koniec roku obrotowego na podstawie spisu z natury
<b>11</b>	Należności	w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności	w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące
<b>12</b>	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	w kwocie wymagającej zapłaty
<b>13</b>	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej
<b>14</b>	Pozostałe aktywa i pasywa		
<b>15</b>	Inne, w tym:		
<b>15.1</b>	.....		
<b>15.1</b>	.....		

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

**załącznik nr 9**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.1.1 Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.**

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej					Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 - 12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie	inne (w tym aktualizacja)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1</b>	<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	3 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>3 503,00</b>
<b>2</b>	<i>II. Środki trwałe, w tym:</i>	10 748 425,74	0,00	20 000,00	3 472 622,42	3 492 622,42	0,00	239 962,78	9 211,00	0,00	249 173,78	<b>13 991 874,38</b>
<b>2.1</b>	Grunty	3 203 895,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>3 203 895,00</b>
<b>2.2</b>	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 041 331,46	0,00	0,00	3 052 379,32	3 052 379,32	0,00	203 253,63	0,00	0,00	203 253,63	<b>9 890 457,15</b>
<b>2.3</b>	Urządzenia techniczne i maszyny	81 100,42	0,00	20 000,00	172 892,10	192 892,10	0,00	11 554,62	0,00	0,00	11 554,62	<b>262 437,90</b>
<b>2.4</b>	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2.5</b>	Inne środki trwałe	422 098,86	0,00	0,00	247 351,00	247 351,00	0,00	25 154,53	9 211,00	0,00	34 365,53	<b>635 084,33</b>
<b>3</b>	<i>III. Pozostałe środki trwałe, w tym:</i>	713 413,53	0,00	126 500,00	131 152,85	257 652,85	0,00	44 943,80	0,00	0,00	44 943,80	<b>926 122,58</b>
<b>3.1</b>	pozostałe środki trwałe	713 413,53	0,00	126 500,00	131 152,85	257 652,85	0,00	44 943,80	0,00	0,00	44 943,80	<b>926 122,58</b>
<b>4</b>	<i>IV. Inne, w tym:</i>	524 154,45	0,00	45 000,72	0,00	45 000,72	0,00	65 525,20	0,00	0,00	65 525,20	<b>503 629,97</b>
<b>4.1</b>	zbiory biblioteczne	403 373,34	0,00	45 000,72	0,00	45 000,72	0,00	65 525,20	0,00	0,00	65 525,20	<b>382 848,86</b>
<b>4.2</b>	programy komputerowe	120 781,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>120 781,11</b>
<b>5</b>	<b>Razem</b>	<b>11 989 496,72</b>	<b>0,00</b>	<b>191 500,72</b>	<b>3 603 775,27</b>	<b>3 795 275,99</b>	<b>0,00</b>	<b>350 431,78</b>	<b>9 211,00</b>	<b>0,00</b>	<b>359 642,78</b>	<b>15 425 129,93</b>

II.1.1.2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 10)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	aktualizacja	inne	Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9)		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. wartości niematerialne i prawne	3 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 503,00	0,00	0,00
2	II. Środki trwale, w tym:	3 844 010,94	0,00	320 950,99	28 473,50	349 424,49	0,00	249 173,78	249 173,78	3 944 261,65	6 904 414,80	10 047 612,73
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 203 895,00	3 203 895,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 439 518,55	0,00	246 594,81	14 465,38	261 060,19	0,00	203 253,63	203 253,63	3 497 325,11	3 601 812,91	6 393 132,04
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	70 614,94	0,00	15 094,01	5 763,08	20 857,09	0,00	11 554,62	11 554,62	79 917,41	10 485,48	182 520,49
2.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	inne środki trwale	333 877,45	0,00	59 262,17	8 245,04	67 507,21	0,00	34 365,53	34 365,53	367 019,13	88 221,41	268 065,20
3	III. Pozostałe środki trwale, w tym:	713 413,53	0,00	126 500,00	131 152,85	257 652,85	0,00	44 943,80	44 943,80	926 122,58	0,00	0,00
3.1	pozostałe środki trwale	713 413,53	0,00	126 500,00	131 152,85	257 652,85	0,00	44 943,80	44 943,80	926 122,58	0,00	0,00
4	IV. Inne, w tym:	524 154,45	0,00	45 000,72	0,00	45 000,72	0,00	65 525,20	65 525,20	503 629,97	0,00	0,00
4.1	zbiory biblioteczne	403 373,34	0,00	45 000,72	0,00	45 000,72	0,00	65 525,20	65 525,20	382 848,86	0,00	0,00
4.2	programy komputerowe	120 781,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 781,11	0,00	0,00
5	<b>Razem</b>	<b>5 085 081,92</b>	<b>0,00</b>	<b>492 451,71</b>	<b>159 626,35</b>	<b>652 078,06</b>	<b>0,00</b>	<b>359 642,78</b>	<b>359 642,78</b>	<b>5 377 517,20</b>	<b>6 904 414,80</b>	<b>10 047 612,73</b>

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.3.1 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

<b>Lp.</b>	<b>Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku (3 + 4 -5)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>1</b>	I. Wartości niematerialne i prawne				<b>0,00</b>
<b>2</b>	II. Środki trwałe, z tego:	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2.1</b>	grupa ....				<b>0,00</b>
<b>2.2</b>	grupa ....				<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**II.1.3.2 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku (3 + 4 -5)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>1</b>	1. Długoterminowe aktywa finansowego, z tego:	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>1.1</b>	1.1 Akcje i udziały				<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	1.2 Papiery wartościowe długoterminowe				<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	1.3 Inne. tj. ....				<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

**załącznik nr 11**

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul.Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	<i>Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</i>		<i>Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 - 3)</i>
	<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
			<b>0,00</b>

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.5 Obce środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub inny umów**

<i>L.p.</i>	<i>Grupa środków trwałych według KŚT</i>	<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	<i>Zmiany w trakcie roku obrotowego</i>		<i>Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)</i>
			<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>1</b>					<b>0,00</b>
<b>2</b>					<b>0,00</b>
<b>3</b>					<b>0,00</b>
<b>4</b>					<b>0,00</b>
<b>5</b>	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

**załącznik nr 13**

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.6 Papiery wartościowe**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		3	4	5	6	7	8	9 (3 + 5 - 7)	10 (4 + 6 - 8)
I	Akcje	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.1	- .....								
1.2	- .....								
2.	<b>Udziały</b>								
2.1	- .....								
2.2	- .....								
3.	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>								
3.1	- .....								
3.2	- .....								
4.	<b>Inne papiery wartościowe</b>								
4.1	- .....								
4.2	- .....								
5	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

**załącznik nr 14**

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności**

<b>Lp.</b>	<b>Grupa należności</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</b>		<b>Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)</b>
			<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>1</b>	Należności długoterminowe				<b>0,00</b>
<b>2</b>	Należności krótkoterminowe	<b>27 235,92</b>	<b>1 829,26</b>		<b>29 065,18</b>
<b>3</b>	<b>Razem</b>	<b>27 235,92</b>	<b>1 829,26</b>	<b>0,00</b>	<b>29 065,18</b>

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

**załącznik nr 15**

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.8 Rezerwy na koszty i zobowiązania**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie rezerwy	razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rezerwy długoterminowe, w tym na cele:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	- .....					0,00	0,00
2.2	- .....					0,00	0,00
2	Rezerwy krótkoterminowe, w tym na cele:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	- .....					0,00	0,00
2.2	- .....					0,00	0,00
3	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

**załącznik nr 16**

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.9 Zobowiązania**

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5		powyżej 5 lat			
		Stan na						BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO (3 + 5 + 7)	BZ (4 + 6 + 8)
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
1	- zobowiązanie z tytułu .....							0,00	0,00
2	- zobowiązanie z tytułu .....							0,00	0,00
3	- zobowiązanie z tytułu .....							0,00	0,00
4	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

**załącznik nr 17**

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

<b>L. p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota zobowiązania</b>		<b>Kwota zabezpieczenia</b>		<b>Na aktywach trwałych</b>		<b>Na aktywach obrotowych</b>	
		<b>na początek roku obrotowego</b>	<b>na koniec roku obrotowego</b>	<b>na początek roku obrotowego</b>	<b>na koniec roku obrotowego</b>	<b>na początek roku obrotowego</b>	<b>na koniec roku obrotowego</b>	<b>na początek roku obrotowego</b>	<b>na koniec roku obrotowego</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
1	Weksel								
2	Hipoteka								
3	Zastaw								
4	Inne								
5	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udzielone gwarancje i poręczenia								
2	Kaucje i wadia								
3	Weksle								
4	Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	- .....								
4.2	- .....								
5	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

**załącznik nr 19**

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe**

<i>L.p.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)</i>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>1</b>	<i>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</i>				
		0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>1.1</b>	- długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>1.1.1</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	- krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>2</b>	<i>Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</i>				
		0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2.1</b>	- długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2.1.1</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>2.1.2</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>2.2</b>	- krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>2.2.1</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>2.2.2</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**II.1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>1</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>2</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>3</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>4</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>5</b>	- .....				<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

**Załącznik nr 1  
do zarządzenia nr 3170/2022  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2022 roku**

Szkoła Podstawowa Nr 3 im.Kornela Makuszyńskiego  
ul. Królowej Jadwigi 4, 09-400 Płock

**załącznik nr 20**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

**II.1.15.kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze\*)**

<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>kwota</b>	<b>informacja dodatkowa</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	odprawy emerytalne i rentowe	122 269,08	-
2	nagrody jubileuszowe	104 716,35	-
3	inne (np. ekwiwalent za urlop)	1 162 799,52	ekwiwalent za urlop, godziny ponadwymiarowe/nadliczbowe, badania okresowe, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (zakup odzieży roboczej), szkolenia, ryczałt za samochód prywatny do celów służbowych, podróże służbowe krajowe i zagraniczne
<b>Razem</b>		<b>1 389 784,95</b>	

\*) nie dotyczy świadczeń wypłaconych pracownikom z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

