

INFORMACJA DODATKOWA – korekta nr 1

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego: |
| a. | nazwa jednostki |
| | Szkoła Podstawowa nr 1 im. Piotra Wysockiego w Warce |
| b. | siedziba jednostki |
| | ul. Warszawska 24, 05-660 Warka |
| c. | adres jednostki |
| | ul. Warszawska 24, 05-660 Warka |
| d. | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | działalność edukacyjna |
| e. | okres objęty sprawozdaniem |
| | 01.01.2025 r. – 31.12.2025 r. |
| f. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Nie zawiera |
| g. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--|---------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 2. | Razem środki trwale (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5+2.6+2.7+2.8+2.9+2.10) | 5 711 641,73 | 22 336,80 | 0,00 | 0,00 | 22 336,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 733 978,53 | |
| 2.1. | Grunty, w tym: | 164 454,00 | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 164 454,00 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Budynki i lokale (gr.1) | 3 731 421,44 | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 3 731 421,44 |
| 2.3. | Obiekty inżynierii wodnej i lądowej (gr.2) | 1 603 430,97 | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 1 603 430,97 |
| 2.4 | Kotły i maszyny energetyczne(gr.3) | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr.4) | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.6 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr.5) | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.7 | Urządzenia techniczne (gr.6) | 50 935,32 | 22 336,80 | | | 22 336,80 | | | | | | 0,00 | 73 272,12 |
| 2.8 | Środki transportu (gr.7) | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.9 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (gr.8) | 161 400,00 | | | | 0,00 | | | | | | | 161 400,00 |
| 2.10 | Inwentarz żywy (gr.9) | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Środki trwale w budowie (inwestycje) | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego | amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6) | zmniejszenia | Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 8) |
|--------|--|---|--|--------------|------------------|--------------------------------|--------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 94 822,72 | | | | 0,00 | 3 616,20 | 91 206,52 |
| 2 | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6+2.7+2.8+2.9+2.10) | 2 857 923,54 | 178 880,99 | 0,00 | 0,00 | 178 880,99 | | 3 036 804,53 |
| 2.1. | <i>Grunty, w tym:</i> | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.2. | <i>Budynki i lokale (gr.1)</i> | 2 164 647,25 | 89 630,25 | | | 89 630,25 | | 2 254 277,50 |
| 2.3. | <i>Obiekty inżynierii wodnej i lądowej (gr.2)</i> | 596 569,62 | 51 877,20 | | | 51 877,20 | | 648 446,82 |
| 2.4 | <i>Kotły i maszyny energetyczne(gr.3)</i> | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.5 | <i>Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr.4)</i> | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.6 | <i>Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr.5)</i> | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.7 | <i>Urządzenia techniczne (gr.6)</i> | 18 937,06 | 5 093,53 | | | 5 093,53 | | 24 030,59 |
| 2.8 | <i>Środki transportu (gr.7)</i> | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.9 | <i>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (gr.8)</i> | 77 769,61 | 32 280,01 | | | 32 280,01 | | 110 049,62 |
| 2.10 | <i>Inwentarz żywy (gr.9)</i> | | | | | 0,00 | | 0,00 |

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 884 277,52 | 40 025,12 | 0,00 | 924 302,64 |

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

| | | | |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------|
| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
| 884 277,52 | 40 025,12 | 0,00 | 924 302,64 |

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5) |
|-----------|---|---|--|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Razem: Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizacyjnymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | | | | | 0,00 |
| 1.2 | | | | | 0,00 |
| 1.3 | | | | | 0,00 |
| 2 | Razem długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizacyjnymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | <i>Akcje i udziały</i> | | | | 0,00 |
| 2.2 | <i>Inne papiery wartościowe</i> | | | | 0,00 |
| 2.3 | <i>Inne długoterminowe aktywa finansowe</i> | | | | 0,00 |
| | Ogółem (1 + 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5) |
|------|---|--|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 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 |
| | Ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | |

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu sprawozdawczego | | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | Stan na koniec okresu sprawozdawczego | |
|-----------|--|---|-------------|--|-------------|---|-------------|---------------------------------------|-------------|
| | | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość |
| | | | | | | | | (3 + 5 - 7) | (4 + 6 - 8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Akcje | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Udziały | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne papiery wartościowe | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.7. | Wartość odpisów aktualizujących należności | | | | | | | | |

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań | Okres wymagalności według stanu na koniec roku obrotowego | | | Razem |
|-----|-----------------------------|---|------------------------|---------------|-------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| 1. | ... | | | | 0,00 |
| 2. | ... | | | | 0,00 |
| 3. | ... | | | | 0,00 |
| | Ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Nie dotyczy

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| | | |
|-------|---|---------------|
| | 1. ekwiwalent urlopowy | 10 716,56 zł. |
| | 2. nagrody jubileuszowe | 177 955,32 zł |
| | 3. odprawy emerytalne | 56 229,15 zł. |
| | 4. odprawy rentowe | - |
| 1.16. | inne informacje | |
| | Nie dotyczy | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | |
| | Nie dotyczy | |
| 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 | |
| | Nie dotyczy | |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | |
| | Nie dotyczy | |
| 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 | |
| | | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | |
| | Nie dotyczy | |

2026-03-24

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)