

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 sierpnia 2020 r.
 Społeczna Szkoła Podstawowa nr 1 oraz Samodzielne Koło Terenowe nr 15 STO w Poznaniu
 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			66 851,76		66 851,76
a)	Zwiększenia, w tym:					
	- aktualizacja wartości					
	- nabycie					
	- przemieszczenie wewnętrzne					
	- inne					
b)	Zmniejszenia, w tym:					
	- likwidacja					
	- aktualizacja wartości					
	- sprzedaż					
	- przemieszczenie wewnętrzne					
	- inne					
2.	Wartość brutto na koniec okresu			66 851,76		66 851,76
3.	Umorzenie na początek okresu			66 851,76		66 851,76
a)	Zwiększenia					
	- aktualizacja wartości					
	- nabycie					
	- przemieszczenie wewnętrzne					
	- inne					
b)	Zmniejszenia, w tym:					
	- likwidacja					
	- aktualizacja wartości					
	- sprzedaż					
	- przemieszczenie wewnętrzne					
	- inne					
4.	Umorzenie na koniec okresu			66 851,76		66 851,76
5.	Wartość netto na początek okresu					
6.	Wartość netto na koniec okresu					

Nota nr 2

Wartość kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania

Nie dotyczy.

Nota nr 3

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy.

Nota nr 4

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyn	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		1 620 810,67	596 921,26		1 718 942,36	3 936 674,29
a)	Zwiększenia, w tym:		379 683,23			43 397,24	423 080,47
	- aktualizacja wartości						
	- nabycie		379 683,23			43 397,24	423 080,47
	- przemieszczenie wewnętrzne						
	- inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:						
	- likwidacja						
	- aktualizacja wartości						
	- sprzedaż						
	- przemieszczenie wewnętrzne						
	- inne						
2.	Wartość brutto na koniec okresu		2 000 493,90	596 921,26		1 762 339,60	4 359 754,76
3.	Umorzenie na początek okresu		1 378 166,45	552 405,47		1 671 234,19	3 601 806,11
a)	Zwiększenia, w tym:		72 513,77	19 753,46		70 895,61	163 162,84
	- aktualizacja wartości						
	- nabycie						
	- przemieszczenie wewnętrzne						
	- inne		72 513,77	19 753,46		70 895,61	163 162,84
b)	Zmniejszenia, w tym:						
	- likwidacja						
	- aktualizacja wartości						
	- sprzedaż						
	- przemieszczenie wewnętrzne						
	- inne						
4.	Umorzenie na koniec okresu		1 450 680,22	572 158,93		1 742 129,80	3 764 968,95
5.	Wartość netto na początek okresu		242 644,22	44 515,79		47 708,17	334 868,18
6.	Wartość netto na koniec okresu		549 813,68	24 762,33		20 209,80	594 785,81

Nota nr 5

Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Nie dotyczy.

Nota nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

BRAK

Nota nr 7

Wysokość dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefin:

Nie dotyczy

Nota nr 8

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Lp.	Wyszczególnienie	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1.	Wartość na początek okresu	62 798,00		62 798,00
	Zwiększenia, w tym:	260 656,53		260 656,53
	- nabycie	260 656,53		260 656,53
	- przemieszczenie wewnętrzne			
	- inne			
	Zmniejszenia, w tym:	260 656,53		260 656,53
	- likwidacja			
	- aktualizacja wartości			
	- sprzedaż			
	- przemieszczenie wewnętrzne			
	- inne	260 656,53		260 656,53
2.	Wartość na koniec okresu	62 798,00		62 798,00

Nota nr 9

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy.

Nota nr 10

Informacje o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Nie dotyczy.

Nota nr 11

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych					
a.	należności długoterminowe					
b.	należności z tytułu dostaw i usług					
c.	należności pozostałe					
d.	należności dochodzone na drodze sądowej					
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
a.	należności długoterminowe					
b.	należności z tytułu dostaw i usług					
c.	należności pozostałe					
d.	należności dochodzone na drodze sądowej					
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek		20 814,50			20 814,50
a.	należności długoterminowe					
b.	należności z tytułu dostaw i usług		20 814,50			20 814,50
c.	należności pozostałe					
d.	należności dochodzone na drodze sądowej					
4.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
5.	Razem		20 814,50			20 814,50

Nota nr 12

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

Nie dotyczy.

Nota nr 13

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy.

Nota nr 14

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe				
2.	Krótkoterminowe	22 136,47	170 730,15	166 486,20	26 380,42
-	Ubezpieczenie OC, NW dzieci, szkoły	18 629,88	18 449,00	37 078,88	0,00
-	Koszty dostawy gazu w 2019 roku				
-	Ubezpieczenie mienia		6 954,00	6 954,00	
-	Domeny internetowe				

-	ZFŚS		145 327,15	118 946,73	26 380,42
-	Licencje				
-	Koszty dostawy gazu w 2019 roku	3 506,59		3 506,59	
3.	Razem	22 136,47	170 730,15	166 486,20	26 380,42

Nota nr 15

Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec	% posiadanych głosów
1.	Członkowie Samodzielnego Koła Terenowego nr 15 w Poznaniu	1	521,80	521,80	100,0%	100,0%
	Razem	1	-	521,80	100,0%	100,0%

Informacje na temat:

- akcji uprzywilejowanych co do głosu:

Nie dotyczy.

- akcji uprzywilejowanych co do dywidendy

Nie dotyczy.

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.

Jednostka nie tworzy funduszy zapasowych i rezerwowych.

Nota nr 17

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Jednostka planuje przeznaczyć wypracowany zysk na cele statutowe.

Nota nr 18

Zakres zmian stanu rezerw

Nie dotyczy.

Nota nr 19

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Nie dotyczy.

Nota nr 20

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy)

BRAK

Nota nr 21

Zobowiązania warunkowe, 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie dotyczy.

Nota nr 22

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	73 387,69	72 993,04	73 387,69	72 993,04
a)	długoterminowe				
-	Dotacja Erasmus				
b)	krótkoterminowe	73 387,69	72 993,04	73 387,69	72 993,04
-	Zaliczki na poczet czesnego	73 387,69	72 993,04	73 387,69	72 993,04
3.	Razem	73 387,69	72 993,04	73 387,69	72 993,04

Nota nr 23

Informacje w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami (dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)

Nie dotyczy.

Nota nr 24

Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy.

Nota nr 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	7 961 940,90		4 788 243,84	
-	Wpłaty na zajęcia dodatkowe	235 721,90		207 618,32	
-	Czesne	7 517 979,00		4 478 025,52	
-					
-	Wpisowe	208 240,00		102 600,00	
3.	Przychody ze sprzedaży towarów				
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów				
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	7 961 940,90		4 788 243,84	

Nota nr 26

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nie dotyczy.

Nota nr 27

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

Nota nr 28

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy.

Nota nr 29

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk	594 377,35	106 991,68
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	5 413 445,96	3 268 153,73
-	PFRON	7 910,00	3 516,00
-	Niepodatkowe składki ZUS	527,87	527,87
-	Fundusz reprezentacji dyrektora	399,75	757,00
-	Pozostała reprezentacja	197,53	61,98
-	Odsetki budżetowe	242,82	163,00
-	Spisane wierzytelności	21 674,34	6 988,58
-	Darowizny	7 700,00	1 000,00
-	Kary, grzywny	86,60	34,80
-	Koszty pokryte przychodami zwolnionymi z opodatkowania	5 373 952,27	3 254 398,50
-	Odrębne zobowiązanie podatkowe	1 564,00	706,00
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych		
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	5 373 952,27	3 254 398,50
-	Dotacje z budżetu Państwa	5 345 428,60	3 153 975,88
-	Realizacja programów finansowanych z udziałem środków europejskich	28 523,67	100 422,62
-	Naliczone odsetki od należności		
-	Wartość otrzymanych nieodpłatnie świadczeń		
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych		
6.	Dochód /strata	633 871,04	120 746,91
7.	Odliczenia od dochodu	633 871,04	120 746,91
-	Dochody przeznaczone na działalność statutową	553 824,20	102 619,68
-	Dochody OPP przeznaczone na działalność statutową	80 046,84	18 127,23
8.	Podstawa opodatkowania		0,00
9.	Podatek według stawki 19%		
10.	Odliczenia od podatku		
11.	Podatek należny		
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego		
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego		
14.	Razem obciążenie wyniku brutto		

Nota nr 30

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

W okresie od 01.01.2019 do 31.08.2020 poniesiono wydatki na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 423080,47 . W kolejnych latach planuje się utrzymać wydatki na poziomie ok 200 000zł.

Nota nr 31

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nie dotyczy.

Nota nr 32

Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Administracja	13,92	14,5
2.	Nauczyciele	82	87,73
	Razem	95,92	102,23

Nota nr 33**Wynagrodzenie dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, administrujących oraz nadzorujących**

Nie dotyczy.

Nota nr 34**Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**

Nie dotyczy.

Nota nr 35**Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wplywu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Nie dotyczy.

Nota nr 36**Informacja o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanym lub umorzonym, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów**

Nie dotyczy.

Nota nr 37**Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.**

Nie dotyczy.

Nota nr 38**Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**

Nie dotyczy.

Nota nr 39**Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym o ich wpływie na sytuację**

Nie dotyczy.

Nota nr 40**Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.**

Nie dotyczy.

Nota nr 41**Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Wszystkie informacje liczbowe zostały przedstawione z zachowaniem zasady porównywalności, jednakże należy zwrócić uwagę, że rok bieżący obejmuje okres od 01.01.2019 do 31.08.2020.

Lp.	Pozycja z bilansu/ rachunku wyników	Dane za rok poprzedni przed korekta	Korekta	Dane za rok poprzedni po korekcji
1.				

Nota nr 42**Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:**

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.

Nota nr 43**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Nie dotyczy.

Nota nr 44**Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy**

Nie dotyczy.

Nota nr 45**Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:**

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie
- rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nie dotyczy.

Nota nr 46

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Nie dotyczy.

Nota nr 47

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Nie dotyczy.

Nota nr 48

Informacje w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy.

Nota nr 49

Informacje o niepewności co do możliwości kontynuowania działalności (w przypadku występowania), opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie dotyczy.

Nota nr 50

Informacje o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

Nota nr 51

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie dotyczy.

Nota nr 52

Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki.

Nie dotyczy.

Nota nr 53

Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

Nota nr 54

Nie dotyczy.

Poznań, 06 listopad 2020 roku

.....
Maciej Goc

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Krzysztof Spelak

Prezes Zarządu

.....
Piotr Stobiecki

Członek Zarządu