

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa
1.2	siedzibę jednostki Przeclaw 27A
1.3	adres jednostki 72-005 Przeclaw
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok obrotowy 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - informacja wg załącznika nr 1
5.	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 - informacje wg załącznika nr 2
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 Nie dotyczy
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 Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy
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) - informacja wg załącznika Nr 8

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 16
1.16.	inne informacje
	- informacje wg. załącznika nr 17
2.	
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
	-

CELSTWA KSIĘGOWA

Mariola Swiąqer

.....
(główny księgowy)

25 MAR. 2020

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego S/1
Wanda Kaplowska-Poczeko

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt. I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Rodzaj aktywów i pasywów	Metody wyceny aktywów i pasywów
1	2	3
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości
2	Środki trwałe	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej albo metodą praw własności
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub według wartości godziwej
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
11	Udziały (akcje) własne	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

(główny księgowy)

CELINA KSIĘGOWA

mgr Mariola Swaer

(rok, miesiąc, dzień)

25 MAR. 2020

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego ZKH
Wanda Kaplęwska-Próczyno

Zmiany stanu wartości początkowej niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Korekta

Szkoła Podstawowa w Przeciawiu

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości							Zmniejszenie wartości						Umorzenie				Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
		Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	nabycie	przemieszczenie wewnętrznie	aktualizacja	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrznie	aktualizacja	inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (19+17-18)	stan na początek okresu sprawozdawczego (3-16)	stan na koniec okresu sprawozdawczego (15-19)
1	II	77 980,74	16 788,90	33 981,00			50 670,80						0,00	128 651,64	77 980,74	50 670,80	128 651,64			
	II	15 625 453,31	327 878,60	3 553 285,29	0,00	0,00	3 881 144,89	0,00	2 354 637,46	0,00	0,00	2 354 637,46	17 151 980,74	7 681 004,05	1 273 934,15	936 443,15	8 019 085,05	7 943 849,26	9 132 865,69	
2	II	15 412 923,34	279 871,44	3 452 871,83	0,00	0,00	3 732 743,27	0,00	2 237 241,68	0,00	0,00	2 237 241,68	16 806 424,92	7 510 555,83	1 125 532,53	860 528,13	7 775 559,23	7 902 367,51	9 132 865,69	
							0,00						0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
							0,00						0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
							2 887 977,70		2 227 763,39				2 227 763,39	14 740 141,75	6 249 692,50	281 495,36	851 050,83	5 680 141,03	7 830 234,94	9 090 000,72
							80 968,19						0,00	207 542,21	96 328,97	68 450,24		162 790,21	30 244,05	44 762,00
							0,00						0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
							763 797,38		9 478,30				9 478,30	1 980 749,96	1 164 533,36	777 592,95	9 478,30	1 932 637,59	41 888,52	28 102,97
							0,00		41 481,75				41 481,75	0,00				0,00	41 481,75	0,00
							148 401,62		75 914,02				75 914,02	243 555,62	171 048,22	148 401,62	75 914,02	243 555,62	0,00	0,00
							3 931 815,79		2 354 637,46				2 354 637,46	17 280 812,38	7 759 594,79	1 324 605,05	936 443,15	8 147 746,69	7 943 849,26	9 132 865,69
							0,00		0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
3		171 048,22	48 008,16	100 393,46			148 401,62		75 914,02				75 914,02	243 555,62	171 048,22	148 401,62	75 914,02	243 555,62	0,00	0,00
4		15 703 134,05	344 669,50	3 587 146,29	0,00	0,00	3 931 815,79	0,00	2 354 637,46	0,00	0,00	0,00	2 354 637,46	17 280 812,38	7 759 594,79	1 324 605,05	936 443,15	8 147 746,69	7 943 849,26	9 132 865,69

(Główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

CELSTWA KSIĘGOWA

Magdalena Świąter

DYREKTOR
Zespołu Eksploatacyjno-Administracyjnego Szkoły
Wanda Kaplewska-Poczypta

Załącznik Nr 8

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Podatki				0,00
2	Oplaty				0,00
3	Pozostałe należności - Ratajczyk Ksenia - wynajem sali lekcyjnej		18,30		18,30
	Razem	0,00	18,30	0,00	18,30

CELSTWA KSJĘGOWA

mgr Mariola Swiąger

25 MAR. 2020

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
 -poci. Ekonomii i Administracji
 Fundo Księgowości - Cz. 1/19

M. Węgrzyn

Załącznik Nr 16

Szkoła Podstawowa w Przecławiu

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	Odprawy emerytalne i rentowe	27 972,00
2	Nagrody jubileuszowe	30 896,65
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
4	Inne (ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, ekwiwalent za odzież, pomoc zdrowotna)	13 191,00
	Razem	72 059,65

(główny księgowy)

CELINA KSIĘGOWA

m. g. Mariola Swiącaer

(rok, miesiąc, dzień)

2 5 MAR. 2020

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół

Wanda Kaplewska-Poczekło

Załącznik Nr 17

Korekta

Szkoła Podstawowa w Przectawiu

Pkt.II.1.16. Informacji dodatkowej

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań, przychodów, kosztów oraz rozliczeń o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	Pozycja sprawozdania finansowego	Bilans	Rachunek zysków i strat	Zestawienie zmian w funduszu	Razem
I.	Bilans					
1	opłata za wodę i ścieki	Pasywa C.II.1	1 264,19			1 264,19
II	Rachunek zysków i strat					
1	opłata za wodę			6 549,74		6 549,74
2	opłata za ścieki			9 091,08		9 091,08
III	Zestawienie zmian w funduszu					
1	protokół zdawczo - odbiorczy	1.6. Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne			2 670 225,51	2 670 225,51

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)
29-05-2020

(kierownik jednostki)

CELINA KSIĘGOWA

Maria Świątaer

DYREKTOR

Zespołu Ekonomii, Zarządzania i Finansów Szkoły

Wanda Kopyńska-Foczek