


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA im. Henryka Sienkiewicza w Łosieniu 26-065 Piekoszów tel./fax 41 306-15-28 NIP 952-065-1166180 | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r. | Adresat: Wójt Gminy w Piekoszowie |
| Numer identyfikacyjny REGON 001166180 | | 3175C94A230C871F  |

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | |
|--|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 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 | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Magdalena Smolarczyk-Korba
 (GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU)

2020.05.29

rok mies. dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej
 im. H. Sienkiewicza
 w Łosieniu

mgr Elżbieta Biątek
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY
Kulshorbe
mgr Magdalena Smolarczyk-Korba
(główny księgowy)
KODOWY KSIĘGOWY BUDŻETU)

2020.05.29
rok mies. dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. H. Sienkiewicza
w Łosieju
Grzel
mgr Elżbieta Białek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | | |
|-----|--|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: | |
| 1. | | |
| 1.1 | nazwę jednostki | |
| | | Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Łosieniu |
| 1.2 | siedzibę jednostki | |
| | | Łosień |
| 1.3 | adres jednostki | |
| | | 26-065 Piekoszków, Łosień 1 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki | |
| | | Edukacja |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem | |
| | | 01.01.2019-31.12-2019 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe | |
| | | |

| | |
|-----|--|
| 4. | <p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> |
| | <p><i>Przykład:</i></p> <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r 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 Rzeczypospolitej Polskiej</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych.</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> |
| 5. | inne informacje |
| 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 |
| | |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | brak danych |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | brak danych |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie |
| | brak danych |
| 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 |
| | brak danych |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | brak danych |

| | | |
|-------|---|-------------|
| 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) | brak danych |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | brak danych |
| 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 | brak danych |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | brak danych |
| c) | powyżej 5 lat | brak danych |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | brak danych |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | brak danych |

| | |
|-------|---|
| | brak danych |
| 1.12. | 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 |
| | brak danych |
| 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 |
| | brak danych |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | brak danych |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | nagrody z okazji DEN, jubileuszowe, ekwiwalent za urlop, odprawy emerytalne- 76 372,46 |
| 1.16. | inne informacje |
| | brak danych |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | brak danych |

| | | |
|------|---|-------------|
| 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 | 92 096,18 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | brak danych |
| 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 | brak danych |
| 3. | inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | brak danych |

SKARBNIK GMINY
budowa
mgr Magdalena Smalarczyk-Karba
 (GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU)

2020 - 05 - 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej
 im. H. Sienkiewicza

 (kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Łosieniu

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej) składnika aktywów trwałych | Zwiększenie wartości początkowej | | | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Wartość początkowa - stan na koniec obrotowego (13+17-18) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (13+17-18) | Zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12-19) | | | | | |
|-----|--|----------------------------------|--------------|--------------|-----------------------------------|------------|------|---|---|----------------------------------|---|-------------------------------------|------|-----------|---|-----------|------|------------|--------------|--------------|
| | | Przychody | Przebieżenie | Aktualizacja | Zbyle | Ukwidacja | Inne | | | | | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 13 319,27 | 0,00 | 426,00 | 0,00 | 426,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 747,27 | 13 319,27 | 0,00 | 426,00 | 0,00 | 426,00 | 0,00 | 13 747,27 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 2 471 326,56 | 0,00 | 92 096,18 | 0,00 | 92 096,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 563 422,74 | 596 352,24 | 0,00 | 62 051,97 | 0,00 | 62 051,97 | 0,00 | 658 404,21 | 1 874 976,32 | 1 905 026,53 |
| 3) | Grunty | 39 413,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 413,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 413,00 | 0,00 | 39 413,00 |
| 4) | Budynki i lokale | 2 411 206,56 | 0,00 | 92 096,18 | 0,00 | 92 096,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 503 302,74 | 585 252,70 | 0,00 | 61 677,60 | 0,00 | 61 677,60 | 0,00 | 646 930,30 | 1 825 953,86 | 1 856 372,44 |
| 5) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 14 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 975,00 | 5 365,54 | 0,00 | 374,37 | 0,00 | 374,37 | 0,00 | 5 739,91 | 9 609,46 | 9 235,09 |
| 6) | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 5 734,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 734,00 | 5 734,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 734,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9) | Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10) | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indestaj nie klasyfikowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | PODSTAWNE ŚRODKI TRWAŁE | 267 798,27 | 0,00 | 11 494,99 | 0,00 | 11 494,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 279 293,26 | 267 798,27 | 0,00 | 11 494,99 | 0,00 | 11 494,99 | 0,00 | 279 293,26 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM(1+2+3): | 2 752 446,10 | 0,00 | 104 019,17 | 0,00 | 104 019,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 856 465,27 | 877 469,78 | 0,00 | 78 974,96 | 0,00 | 78 974,96 | 0,00 | 951 444,74 | 1 874 976,32 | 1 905 026,53 |

SKARBNIK GMINY
Magdalena Smolarczyk-Korba
 GOŚCINY KSIĘGOWY BUDŻETU

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej
 im. H. Sienkiewicza
 w Łosieniu
Elżbieta Bajer