


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa Dworszowice Pakoszowe 5 98-338 Sulmierzyce	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p>	Adresat: Gmina Sulmierzyce
Numer identyfikacyjny REGON 001160740		<p style="text-align: center;">770A9CD35C425A58</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	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
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

MARIA MUSIAŁ

(główny księgowy)

20.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Ew.
mgr Ewelina Kłobut

EWELINA KŁOBUT

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Musiał
MARIA MUSIAŁ
(główny księgowy)

20.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Ew.
mgr Ewelina Kłobut

EWELINA KŁOBUT

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Szkoła Podstawowa w Dworszowicach Pakoszowych</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Dworszowice Pakoszowe</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Dworszowice Pakoszowe 5, 98-338 Sulmierzyce</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p><i>Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności:</i></p> <p><i>a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,</i></p> <p><i>b) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,</i></p> <p><i>c) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.</i></p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia z 13.09.2017r. 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. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</i>

	<ul style="list-style-type: none"> • środki trwale otrzymane drogą decyzji organu administracyjnego mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji; • składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 200 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty; • składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 200 zł do 10000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania; • składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych; • Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności; • Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie – ustawowe. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących ZFŚS obciążają ten fundusz, z tym że nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności w przypadku gdy zostały one zapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy. • W jednostce rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone; • W jednostce nie występują również tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania. <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuowania działania.</p>
5.	inne informacje
	Organem prowadzącym jest Gmina Sulmierzyce z siedzibą przy. ul. Urzędowej 1, 98-338 Sulmierzyce. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Łódzki Kurator Oświaty
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
	<i>Informacje podano w załączniku do informacji dodatkowej: Główne składniki aktywów trwałych (część II, poz. 1.1)</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Brak danych (nie dysponujemy takimi informacjami)</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie występuje</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Informacje podano w załączniku do informacji dodatkowej: Grunty w wieczystym użytkowaniu (część II, poz. 1.4) - Nie występuje</i>
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
	<i>Informacje podano w załączniku do informacji dodatkowej pn. : Wartości środków trwałych nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (część II, poz. 1.5)</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie występuje</i>
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)
	<i>Informacje podano w załączniku do informacji dodatkowej pn. : Stan odpisów aktualizujących wartość należności (część II, poz. 1.7) - Nie występuje</i>

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Stan na początek roku 0,00 zł. W ciągu roku nie utworzono. Stan na koniec roku 0,00 zł</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Nie występuje</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie występuje</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie występuje</i>
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
	<i>Nie występuje</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie występuje</i>
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
	<i>Nie występuje</i>
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
	<i>Nie występuje</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie występuje</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Szkoła Podstawowa w Dworszowicach Pakoszowych – INFORMACJA DODATKOWA –
2018 rok

	<i>Informacje podano w załączniku do informacji dodatkowej: Kwoty wypłaconych świadczeń pracowniczych (część II, poz. 1.15)</i>
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie występuje</i>
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
	<i>Nie występuje</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie występuje</i>
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
	<i>Nie występuje</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Wystąpiły wzajemne rozliczenia między jednostkami według załącznika do informacji dodatkowej: Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami (część II, poz. 2.5)</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie występuje</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Nusiał
.....
(główny księgowy)

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Ewelina Kłobuc
.....
(kierownik jednostki)

Załączniki do informacji dodatkowej

część II poz. 1.1

Główne składniki aktywów trwałych
(część II, poz. 1.1)

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						
		Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wartość początkowa – stan na 01.01. 2018r.	47 468,64	1 214 863,45	98 216,36	0,00	226 689,84	1 587 238,29	8 947,37
2	Zwiększenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	24 177,79	24 177,79	250,00
	nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	24 177,79	24 177,79	250,00
	nicodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	7 069,96	7 069,96	0,00
	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Szkoła Podstawowa w Dworzowicach Pakoszowych – INFORMACJA DODATKOWA – 2018 rok

niedopłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	7 069,96	7 069,96	0,00
wniesieniem aportem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
utrata przydatności gospodarczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Wartość początkowa – stan na 31.12. 2018 r.	47 468,64	1 214 863,45	98 216,36	0,00	243 797,67	1 604 346,12	9 197,37
5 Stan umorzeń na dzień 01.01.2018 r.	0,00	861 558,82	87 119,54	0,00	226 509,84	1 175 188,20	8 947,37

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						
		Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6	Zwiększenia umorzeń	0,00	31 094,00	2 770,96	0,00	24 357,79	58 222,75	250,00

Szkoła Podstawowa w Dworzowicach Pakoszowych – INFORMACJA DODATKOWA – 2018 rok

	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	31 094,00	2 770,96	0,00	24 357,79	58 222,75	250,00
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	7 069,96	7 069,96	0,00
	umorzenie sprzedanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	7 069,96	7 069,96	0,00
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Szkoła Podstawowa w Dworzowicach Pakoszowych – INFORMACJA DODATKOWA – 2018 rok

umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzenie składników aktywów przemieszczanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzenie składników aktywów aktualizowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Stan umorzeń na dzień 31.12.2018 r.	0,00	892 652,82	89 890,50	0,00	243 797,67	1 226 340,99	9 197,37
9 Wartość netto na dzień 01.01.2018 r.	47 468,64	353 304,63	11 096,82	0,00	180,00	412 050,09	0,00
10 Wartość netto na dzień 31.12.2018 r.	47 468,64	322 210,63	8 325,86	0,00	0,00	378 005,13	0,00

część II poz. 1.4

Grunty w wieczystym użytkowaniu (część II, poz. 1.4)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)
-----	------------------	----------------------------------	--	--

Szkoła Podstawowa w Dworszowicach Pakoszowych – INFORMACJA DODATKOWA – 2018 rok

1	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	3	4	zwiększenia	zmniejszenia	7
1	2	3	4	5	6	7
1.	brak	Powierzchnia (m	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	brak	Powierzchnia (m	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00

część II poz. 1.5

Wartości środków trwałych nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (część II, poz 1.5)

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	brak	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	brak	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

część II poz. 1.7

Stan odpisów aktualizujących wartość należności (część II, poz. 1.7)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

część II poz. 1.15

Kwoty wypłaconych świadczeń pracowniczych

lp.	wyszczególnienie	kwota	dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3	Imne	2776,58	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop
	Ogółem:	2776,58	

część II poz. 2.5

WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

W ramach wzajemnych rozliczeń jednostka:

- obciąża Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulmierzycach notami księgowymi z tytułu korzystania z żywienia dzieci objętych programem dożywiania (wyłączenie przychodów) – możliwe wzajemne rozrachunki na dzień 31 grudnia (wyłączenie należności)
- jest obciążana notami księgowymi z tytułu wydatków ponoszonych przez Urząd Gminy w Sulmierzycach na rzecz jednostek oświatowych w tym pobór wody i odprowadzenie ścieków (wyłączenie kosztów) – możliwe wzajemne rozrachunki na dzień 31 grudnia (wyłączenie zobowiązań)
- otrzymuje lub przekazuje środki trwale (wyłączenie funduszu)

Rachunek zysków i strat – na koniec okresu

Treść	Wartość przed wyłączeniem	wyłączenie	Wartość po wyłączeniu

Szkoła Podstawowa w Dworszowicach Pakoszowych – INFORMACJA DODATKOWA – 2018 rok

A. Przychody netto			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	26 977,23	-15 028,22	11 949,01
B. Koszty działalności operacyjnej			
B.II. Zużycie materiałów i energii	78 959,92	-825,31	78 134,61
B.III. Usługi obce	62 077,39	-1 183,40	60 893,99
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 968,83	-400,00	12 568,83

Zestawienie zmian w funduszu jednostki – na koniec okresu

Treść	Wartość przed wyłączeniem	wyłączenie	Wartość po wyłączeniu
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 113 094,91	-2 408,71	1 110 686,20
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 999,81	-15 017,78	11 982,03

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Musiał

 (główny księgowy)

2019-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Ewelina Kłobut

 (kierownik jednostki)