

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny Łojki ul. Długa 48 - Łojki 42-290 Blachownia		Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Blachownia
Numer identyfikacyjny REGON 152067963	03876B2E2F9FB239 		

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
1.10.1.	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

Podirector
ds. finansowo-księgowych
jednostek samorządowych
(główny księgowy)
Edyta Leśniczek

2019.04.25
rok mies. dzień

DYREKTOR
mgr Hanka Kozuch
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Podinspektor
ds. finansowo-księgowych
jednostek ogólnoliatowych
(główny księgowy)
Edyta Leśniewicz

2019.04.25
rok mies. dzień

DYREKTOR
(podpis)
mgr Hanka Kozuch
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno Przedszkolny Łojki
1.2	siedzibę jednostki
	Blachownia
1.3	adres jednostki
	ul. Długa 48, 42-290 Blachownia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół szkolno przedszkolny, szkoła publiczna, przedszkole publiczne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według : 1) cen nabycia, 2) kosztów wytworzenia, 3) ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Na dzień powstania, zgodnie z art. 28 ust. 11 pkt 2, należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 7 należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału. Przyjmuje się następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych: Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów (art. 17 ust. 2 pkt 4).
5.	inne informacje
	Jednostka nie posiada należności i zobowiązań wobec jednostek powiązanych, posiada następujące wzajemne rozrachunki wobec niżej wymienionych jednostek : Lp.Nazwa jednostki 1. Wzajemne rozrachunki MOPS 2017 – 4 473,20; 2018 – 5 027,00
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					
	LP	Nazwa	Stan środków trwałych na początek roku	Wzrost wartości brutto z tytułu zakupu, przebudowy, rozbudowy czy modernizacji	Zmniejszenie wartości brutto z tytułu likwidacji lub sprzedaży	Stan środków na koniec roku
	1	Środki trwałe	2 176 508,80			2 176 508,80
	1.1	Grunty				
	1.2	Budynki i lokale mieszkalne	2 118 108,20			2 118 108,20
	1.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	1.4	Maszyny i urządzenia techniczne				
	1.5	Środki transportu				
	1.6	Inne środki trwałe	58 400,60			58 400,60
	2	Wartości niematerialne i prawne	10 433,44			10 433,44
	3	Pozostałe środki trwałe	129 214,92	30 414,92		159 629,84
		RAZEM	2 316 157,16	30 414,92		2 346 572,08
	Amortyzacja na dzień 31.12.2018 rok wyniosła :					
	- umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (kont 071) 1 951 603,20					
	- umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (072) 161 922,08					
	Razem 2 113 525,28					
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					
	Nie dotyczy					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste					
	Nie dotyczy					
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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)					
	nie dotyczy					
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Nie tworzone rezerw					
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 ma zobowiązań
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie ma zobowiązań
c)	powyżej 5 lat
	Nie ma zobowiązań

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
	W roku 2018 wypłacono środki pieniężne na świadczenia pracownicze: - z funduszu świadczeń socjalnych w wysokości 55 950,00, świadczenia urlopowe 22 626,04 - tył badania lekarskie pracownicy 790,00 zł, odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe – 132 451,55 zł - bhp, dodatek wiejski – 77 669,51 zł
1.16.	inne informacje
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

Podinspektor
ds. finansów i księgowych
jednostek budżetowych
(główny księgowy)
Edyta Lesniczek

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Hanka Kożuch
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
mgr Hanka Kożuch

Soj. dojl

Jednostka	rozdział	paragraf	SOC	ZFSS	udopowe św.	suma
ZSPŁ	80101	4440	10635.00	18800.00	13515.27	42950.27
	80104	4440	6965.00	14580.00	7681.48	29226.48
	80148	4440	2030.00	2000.00		4030.00
	80149	4440			146.18	146.18
	80150	4440		410.00	97.45	507.45
	85401	4440		530.00	1185.66	1715.66
	razem		19630.00	36320.00	22626.04	78576.04

jednostka	rozdział	paragraf	jubilusz	odpr. emeryt.	suma
ZSPŁ	80101	4010	21638.92	71692.29	93331.21
	80104	4010	17613.31		17613.31
	80148	4010	5304.00		5304.00
	85401	4010		16203.03	16203.03
	razem		44556.23	87895.32	132451.55

zespół lojki

EWIDENCJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH 2018 ROK

zespół lojki

LP	NAZWA	STAN BO	WZROST BRUT	ZMNIJSZE NIE BRUTTO	STAN BZ
1	ŚRODKI TRWAŁE	2 176 508,80			2 176 508,80
1,1	GRUNTY				,00
	BUDYNKI I LOKALE				
1,2	MIESZKALNE	2 118 108,20			2 118 108,20
	OBIEKTY INŻYNIERII				
1,3	LADOWEJ I WODNEJ				,00
	MASZYNY I URZĄDZENIA				
1,4	TECHNICZNE				,00
1,5	ŚRODKI TRANSPORTU				,00
1,6	INNE ŚRODKI TRWAŁE	58 400,60	,00	,00	58 400,60
	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I				
2	PRAWNE	10 433,44	,00	,00	10 433,44
	POZOSTAŁE Środki				
3	TRWAŁE	129 214,92	30 414,92	,00	159 629,84
		111 734,87	30 414,92	,00	142 149,79
		10 151,85			10 151,85
		6 694,70			6 694,70
		633,50	,00	,00	633,50
RAZEM		<u>2 316 157,16</u>	<u>30 414,92</u>	<u>,00</u>	<u>2 346 572,08</u>
	UMORZENIE 071	1951603,2			
	UMORZENIE 072	161922,08			
	RAZEM	2113525,28			
		233046,8			
		233046,8			
		0			