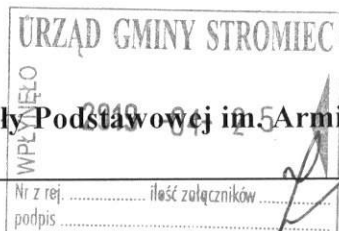


Publiczna Szkoła Podstawowa
im. Armii Krajowej
w Bożem
Boże 1, 26-804, Strumiec
001145510



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Publicznej Szkoły Podstawowej im. Armii Krajowej w Bożem za 2018 rok.


I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.1	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem
1.2	Boże 1, 26-804 Strumiec
1.3	Boże 1, 26-804 Strumiec
1.4	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem jest jednostką oświatową zajmującą się ustawowo usługami edukacyjnymi i wychowawczymi.
2	Sprawozdanie finansowe sporządzane jest za 2018 rok
3	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem jest jednostką budżetową podległą pod Urząd Gminy Strumiec tak więc dane ze sprawozdania finansowego będą włączane do sprawozdania Gminnego
4	<p>Polityka rachunkowości Publicznej Szkoły Podstawowej im. Armii Krajowej w Bożem zawiera: procedurę zaciągania zobowiązań finansowych, zakładowy plan kont, wykaz i zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, zasady ewidencji przebiegu przetwarzania i ochrony danych, instrukcję obiegu dokumentów księgowych, instrukcję kontroli finansowej, ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania oraz instrukcję w sprawie przeprowadzania inwentaryzacji składników majątkowych.</p> <p>Zasady wyceny składników aktywów i pasywów do bilansu w Publicznej Szkoły Podstawowej im. Armii Krajowej w Bożem są następujące: środki trwałe na dzień bilansowy wyceniane są według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy; należności na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny; zobowiązania według cen zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p>
5	Wzajemne rozliczenia :wartość wydatków z tytułu opłat za wodę (486,08 zł)
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.1	W okresie objętym sprawozdaniem Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie powiększyła stan środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Aktualny stan środków trwałych na początek i koniec roku wraz z dokonaną amortyzacją według grup rodzajowych stanowi Tabela nr 1 i Tabela Nr 2
1.2	Jednostka nie dysponuje informacjami na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3	W okresie objętym sprawozdaniem Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych- Tabela nr 4.
1.4	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem posiada grunt, który został jej przekazany przez jst w trwałe zarząd - Tabela nr 5
1.5	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie posiada również nieamortyzowanych i nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela Nr 3
1.6	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie jest w posiadaniu jakichkolwiek papierów wartościowych - Tabela nr 7
1.7	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie robiła w okresie objętym sprawozdaniem odpisów aktualizujących należności Tabela Nr 6
1.8	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie posiada na chwilę obecną rezerw - Tabela Nr 8
1.9	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie posiada zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty - tabela nr 9
1.10	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie posiada zobowiązań w sytuacji gdy szkoła kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi
1.11	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - Tabela nr 10

Informacja dodatkowa

1.12	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - Tabela nr 11
1.13	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem na dzień 31-12-2018 tj. dzień bilansowy nie posiadała rozliczeń międzyokresowych kosztów
1.14	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem w okresie sprawozdawczym nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie
1.15	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem na świadczenia pracownicze przeznaczyła łącznie kwotę 81 878,33 zł zgodnie z tabelą Nr 12.
2	
2.1	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie robiła w okresie objętym sprawozdaniem odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2.2	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie otrzymywała ani nie przekazywała środków trwałych. Jednocześnie oświadczamy, że Nasza jednostka w okresie sprawozdawczym nie ponosiła jakichkolwiek nakładów na wytworzenie środków trwałych w budowie w roku obrotowym.
2.3	Publiczna Szkoła Podstawowa im. Armii Krajowej w Bożem nie posiada przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości.
2.4	Nie dotyczy Publicznej Szkoły Podstawowej im. Armii Krajowej w Bożem
2.5	W Publicznej Szkole Podstawowej im. Armii Krajowej w Bożem nie występują inne informacje.
3	W Publicznej Szkole Podstawowej im. Armii Krajowej w Bożem nie występują inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Anna Kaczmarska

STOŁECZNY WÓJTA

 Piotr B. Osicki

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1.	Grunty	35 971,00									
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										35 971,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	636 716,29									
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	101 061,34									
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	6 000,00									
2.	Razem środki trwałe	779 748,63									
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	779 748,63									779 748,63

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
środki trwałe w używaniu	199 957,83	17 500,00		217 457,83
zbiory biblioteczne	35 141,93	8 288,51		43 430,44
wartości niematerialne i prawne	735,00			735,00

DYREKTOR STK /

[Podpis]

mgr Artur Kuczman

13.12.2013

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników	
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	Grundy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	395 349,29	-	15 601,05	-	15 601,05	-	-	-	-	-	35 971,00	35 971,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	91 965,79	-	7 074,29	-	7 074,29	-	-	-	-	-	241 367,00	225 765,95
2.4	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 095,55	2 021,26
2.5	Inne środki trwałe	1 800,00	-	600,00	-	600,00	-	-	-	-	-	4 200,00	3 600,00
2.	Razem środki trwałe	489 115,08	-	23 275,34	-	23 275,34	-	-	-	-	2 400,00	290 633,55	267 358,21
3.	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	489 115,08	-	23 275,34	-	23 275,34	-	-	-	-	512 390,42	290 633,55	267 358,21
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	512 390,42	290 633,55	267 358,21

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ	Wartość netto składników aktywów
środki trwałe w użytkowaniu i zbiory biblioteczne	235 099,76	25 788,51	-	260 888,27	0
wartości niematerialne i prawne	735,00	-	-	735,00	0
	235 834,76	25 788,51	-	261 623,27	0

DYREKTORSTW
[Signature]
 mgr Anna Kaczmarek

[Signature]
 Piotr C...

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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	-			-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem	-			-

DYREKTORZKA /
[Signature]
 mgr Anna Kaczmarek

GŁÓWNY KONTROLER
[Signature]
 Piotr Kosiński

TABELA NR 4 (1.3) PSP Boże

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0			0

DYREKTOR SIAK
A. J. J.
TOST ARMO Kuchnia

Stowarzyszenie
A.
PSP Boże

TABELA NR 5 (1. PSP Boże)

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	0			0

DYREKTOR
[Signature]
 M. S. Anna Kocemura, k

[Signature]
 Dyśki

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.		0				0

DYREKTOR

A. K.

mgr Anna Kocmarowicz

GL...

D.

Piotr...

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje								
1.1.									
1.2.									
2.	Udziały								
2.1.									
2.2.									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
4.2.									
Razem		0							0

DYREKTOR SPA /
[Signature]
 PEŁNOMOCNIK

SEC...
 P...
[Signature]

TABELA NR 8(1.8)C0PSP Boże

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			4	5	6	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.									
2.									
3.									
Razem		0						0	

DYREKTORZ
[Signature]
 mgr Andrzej Kaczmarski

[Signature]
 [Illegible text]

TABELA NR 9 (1.9) PSP Boże

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego 4	koniec roku obrotowego 6	koniec roku obrotowego 8	
1	2				koniec roku obrotowego 10
1.					
2.					
3.					
	Razem	0			0

DYREKTOR
A. Jus
 mgr Aleksandra Jus

[Signature]
 Płock

TABELA NR 11 (1.12) ... PSP Boże

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego *	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
Razem				0

* - w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie

DYREKTOR /
[Signature]
mgr Anna Kaczmarska

...
[Signature]
Piotr ...

PSP Boże

Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

TABELA NR 12 (1.15)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	9 118,17
2.	nagrody jubileuszowe	9 800,00
3.	świadczenia urlopowe	29 226,81
4.	inne (dod.wiejski,ekwiwalent za urlop)	33 733,35
Razem		81 878,33

DYREKTOR SZA /
[Signature]
 mgr Andrzej Kaczmarski

SEKRETARZ
[Signature]
 Piotr...