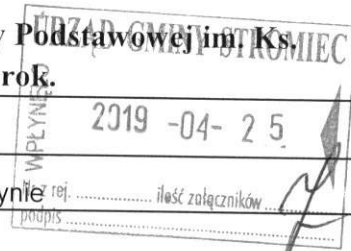


Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Publicznej Szkoły Podstawowej im. Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie za 2018 rok.



I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.1	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie
1.2	Kolonia Sielce 47, 26-804 Stromiec
1.3	Kolonia Sielce 47, 26-804 Stromiec
1.4	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie jest jednostką oświatową zajmującą się ustawowo usługami edukacyjnymi i wychowawczymi.
2	Sprawozdanie finansowe sporządzane jest za 2018 rok
3	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie jest jednostką budżetową podległą pod Urząd Gminy Stromiec tak więc dane ze sprawozdania finansowego będą włączane do sprawozdania Gminnego
4	Polityka rachunkowości Publicznej Szkoły Podstawowej im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie 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 zachowania oraz instrukcję w sprawie przeprowadzania inwentaryzacji składników majątkowych. Zasady wyceny składników aktywów i pasywów do bilansu w Publicznej Szkoły Podstawowej im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie 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.
5	Wzajemne rozliczenia :wartość wydatków z tytułu opłat za wodę (464,38 zł) oraz (przekazanie urządzeń boiska oraz parkingu przy PSP Dobieszyn na kwotę 62 287,20 zł).
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.1	W okresie objętym sprawozdaniem Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie powiększyła stan środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 62 287,20 zł(otrzymane od Gminy Stromiec). 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.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych- Tabela nr 4.
1.4	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie posiada grunt, który został jej przekazany przez jst w trwały zarząd - Tabela nr 5
1.5	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie 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.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie jest w posiadaniu jakichkolwiek papierów wartościowych - Tabela nr 7
1.7	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie robiła w okresie objętym sprawozdaniem odpisów aktualizujących należności Tabela Nr 6
1.8	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie posiada na chwilę obecną rezerw - Tabela Nr 8
1.9	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie 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.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie posiada zobowiązań w sytuacji gdy szkoła kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi
1.11	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie 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.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - Tabela nr 11
1.13	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie na dzień 31-12-2018 tj. dzień bilansowy nie posiadała rozliczeń międzyokresowych kosztów
1.14	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie w okresie sprawozdawczym nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie
1.15	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie na świadczenia pracownicze przeznaczyła łącznie kwotę 85 265,61 zł zgodnie z tabelą Nr 12.
2	
2.1	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie robiła w okresie objętym sprawozdaniem odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2.2	Publiczna Szkoła Podstawowa im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie otrzymała środki trwałe o wartości 62 287,20 zł od Gminy Stromiec. 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.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie posiada przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości .
2.4	Nie dotyczy Publicznej Szkoły Podstawowej im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie
2.5	W Publicznej Szkole Podstawowej im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie występują inne informacje.
3	W Publicznej Szkole Podstawowej im.Ks. Kazimierza Kniedziałowskiego w Dobieszynie nie występują inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Jadwiga Sekuła

członek komisji

 Piotr Dąbrowski

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

m. Ks. Karłowice, ul. Szkołowa 10, 41-010 Dobieszyn

Regon: 001145522 NIP 798-1403-304

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	1 134,00									1 134,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność Jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 483 128,82			62 287,20	62 287,20					1 545 416,02
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	76 649,62									76 649,62
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	15 897,95									15 897,95
2.	Razem środki trwałe	1 576 810,39			62 287,20	62 287,20					1 639 097,59
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 576 810,39			62 287,20	62 287,20					1 639 097,59

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
środki trwałe w użytkowaniu	191 828,20	47 728,00		239 556,20
zbiory biblioteczne	28 210,56	9 828,90	3 615,11	34 424,35
wartości niematerialne i prawne	3 740,00			3 740,00

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Józefina Kubiś

GIMNAZJUM

Piotr S. Kubiś

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników	
		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	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	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 134,00	1 134,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	540 605,98	-	34 292,21	-	34 292,21	-	-	-	-	574 898,19	942 522,84	970 517,83
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	75 690,17	-	959,45	-	959,45	-	-	-	-	76 649,62	959,45	-
2.4	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	Inne środki trwałe	5 814,01	-	2 037,49	-	2 037,49	-	-	-	-	7 851,50	10 083,94	8 046,45
2.	Razem środki trwałe	622 110,16	-	37 289,15	-	37 289,15	-	-	-	-	659 399,31	954 700,23	979 698,28
3.	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	622 110,16	-	37 289,15	-	37 289,15	-	-	-	-	659 399,31	954 700,23	979 698,28
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	220 038,76	57 556,90	3 615,11	273 980,55	0
wartości niematerialne i prawne	3 740,00	-	-	3 740,00	0
	223 778,76	57 556,90	3 615,11	277 720,55	0

mgr JAKUBA SEROBY
mgr Jakub Seroby

mgr JAKUBA SEROBY
mgr Jakub Seroby

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.	Grundy	-			-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem	-			-

mgr J. Szikoly
 mgr J. Szikoly

mgr J. Szikoly
 mgr J. Szikoly

Opisy 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 wdziały				
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

SZKOŁA
 mgr Jolanta Sekula

Główny Księgowy
 Piotr...

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

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

... SZKOŁY

mgr Jadwiga Sekula

...
 Piotr...

TABELA NR 7(1.6) PSP Dobieszyn

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

mgr Jolanta Sekuła
mgr Jolanta Sekuła

mgr Jolanta Sekuła
mgr Jolanta Sekuła

Informacje o stanie rezerw

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

GR SZKOLY
mgr Jadwiga Sereda

Fiołkowska
Fiołkowska

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	
1	2	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		4	6	8	10
1.					
2.					
3.					
	Razem	0			0

DIREKTOR SZKOŁY
mgr Jolanta Szwed

mgr Piotr Gruski

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

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

... SZKOŁY
mgr Jadwiga Serwańska

...
Piotr...

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		0

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

DZIAŁACZ SZKOŁY
 mgr *[Signature]* Sekulic

DZIAŁACZ SZKOŁY
 Piotr D. *[Signature]*

Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	-
2.	nagrody jubileuszowe	3 447,44
3.	świadczenia urlopowe	38 508,57
4.	inne (dod.wiejski,ekwiwalent za urlop)	43 309,60
Razem		85 265,61

Dyrektor Szkoły
mgr Małgorzata Skuta

048 619 51 47
Piotr Dobieszynski