

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 1, im het. St. Koniecpolskiego w Koniecpolu
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Mickiewicza 26, 42-230 Koniecpol
1.3	adres jednostki
	ul. Mickiewicza 26, 42-230 Koniecpol
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania oświatowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w księdze inwentarzowej - środki trwałe. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się miesięcznie, metodą liniową. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej – pozostałe środki trwałe, umarżane są jednorazowo w miesiącu zaewidencjonowania 100 %. Jednostka nie prowadzi RMK.
5.	inne informacje
	Wartość środków trwałych przyjmują się od 10 000,00 zł, a pozostałe środki trwałe od 200,00 zł do 10 000,00 zł. Poniżej 200,00 zł jest to wyposażenie ewidencjonowane

	bezpośrednio w koszty.
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
	Tabela nr II. 1.1, Tabela nr II.1.1.a, Tabela nr II.1.1.b
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 wieczysto
	Nie dotyczy
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
	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 dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne - Tabela nr II.1.15
1.16.	inne informacje
	Jednostka tworzy odpis na ZFŚS
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
	Nie dotyczy

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Iwona Przystańska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Referacie Urzędu Gminy
(główny księgowy)
Iwona Przystańska

2019.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga
(kierownik jednostki)

Tabela II. 1.a SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W KONIECPOLU, UL. MICKIEWICZA 26

Zmiany stanu wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.

Okres sprawozdawczy:

01.01.2018 - 31.12.2018

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia							Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zdykt	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
	0 - grunty, w tym:	5 244,92					0,00							5 244,92	
	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 244,92					0,00							5 244,92	
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 459 713,99					0,00							1 459 713,99	
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 179 174,50					0,00							1 179 174,50	
	3 - kotły i maszyny energetyczne						0,00							0,00	
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						0,00							0,00	
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne						0,00							0,00	
	6 - urządzenia techniczne	9 175,06	14 385,00				14 385,00							23 560,06	
	7 - środki transportu						0,00							0,00	
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane						0,00							0,00	
	9 - inwentarz żywy	2 655 308,47	14 385,00				0,00	0,00	0,00					2 667 693,47	
	1. Środki trwałe (011):	546 197,95	8 655,00				8 655,00	35 709,90	0,00					519 143,05	
	2. Pozostałe środki trwałe (013)	77 598,63	42 311,51				42 311,51	0,00						119 910,14	
	3. Zbiory biblioteczne (014)														
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo.												#ARC:	#ARC:	
	Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop													0,00	
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu													0,00	
	4. Wartości niematerialne i prawne (020)	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00					0,00	
	RAZEM	3 277 105,05	65 351,51				65 351,51	35 709,90	0,00					3 306 746,56	

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Przyńska
Główny księgowy
w Referacie
/ Sporządził: Iwona Przyńska

BURMISTRZ
MIASTA KONIECPOL
Ryszard Suliga

Tabela II.1.1.b SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W KONIECPOLU, UL. MICKIEWICZA 26

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.

Okres sprawozdawczy:		01.01.2018 - 31.12.2018									
Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)	
		Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0 - grunty, w tym:						0,00				0,00	0,00
	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego		750 875,00	22 207,40			22 207,40				0,00	773 082,40
2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej		174 419,55	29 479,36			29 479,36				0,00	203 898,91
3 - kotły i maszyny energetyczne						0,00				0,00	0,00
4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						0,00				0,00	0,00
5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		8 190,59	1 272,24			1 272,24				0,00	9 462,83
6 - urządzenia techniczne										0,00	0,00
7 - środki transportu						0,00				0,00	0,00
8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie innej niesklasyfikowane						0,00				0,00	0,00
9 - inwentarz żywy						0,00				0,00	0,00
1. Środki trwałe (011):		933 485,14	52 959,00	0,00	0,00	52 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986 444,14
2. Pozostałe środki trwałe (013)		546 197,95	8 655,00	0,00	0,00	8 655,00	5 927,00	29 782,90	0,00	35 709,90	519 143,05
3. Zbiory biblioteczne (014)		77 598,63	42 311,51	0,00	0,00	42 311,51	0,00	0,00	0,00	0,00	119 910,14
Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop						0,00				0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu						0,00				0,00	0,00
4. Wartości niematerialne i prawne (020)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		1 557 281,72	103 925,51	0,00	0,00	103 925,51	5 927,00	29 782,90	0,00	35 709,90	1 625 497,33

BURMISTRZ
MIASTAJEWINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Przystańska
Główny księgowy
w Referacie
Spółdzielni Wzrosty
Przystańska

Tabela II. 1.1. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) wg stanu na 01.01.2018	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) wg stanu na 31.12.2018
	0 - grunty, w tym:	5 244,92	5 244,92
	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	708 838,99	686 631,59
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 004 754,95	975 275,59
	3 - kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		0,00
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
	6 - urządzenia techniczne	984,47	14 097,23
	7 - środki transportu		0,00
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane		0,00
	9 - inwentarz żywy	0,00	0,00
1	Środki trwałe (011):	1 719 823,33	1 681 249,33
2	Pozostałe środki trwałe (013)	0,00	0,00
3	Zbiory biblioteczne (014)	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakupu	0,00	0,00
4	Wartości niematerialne i prawne (020)	0,00	0,00
	RAZEM	1 719 823,33	1 681 249,33

Tabela II.1.15 SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W KONIECPOLU, UL. MICKIEWICZA 26
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Okres sprawozdawczy: 01.01-31.12.2018

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju świadczenia	Kwota
	<i>1</i>	<i>2</i>
1.	Nagrody jubileuszowe	66 611,29
2.	odprawy emerytalne	15 456,00
3.	Odprawy rentowe	
4.	Ekwiwalenty urlopowe	
5	Odprawy -prawo oświatowe	33 888,00
Ogółem:		115 955,29

20.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY KONIECPOL
(Kierownik Jednostki)



GMINNY OŚRODEK
Pracownia Współpracy



Sporządził: Wona Przysańska

