

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2018

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Obrońców Polskiego Morza
1.2.	siedzibę jednostki
	Leszno
1.3.	adres jednostki
	ul. Narutowicza 57 64-100 Leszno
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej Nr 2 z siedzibą w Lesznie zostało sporządzone zgodnie z :</p> <p>1) ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2018, poz. 395);</p> <p>2) rozporządzeniem z dnia 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 (Dz. U. 2017, poz. 1911);</p> <p>3) Polityki rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego:</p> <p><u>Polityka Rachunkowości, Zarządzenie 136/2018 z dnia 17.08.2017 roku</u></p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / zaprzestania kontynuowania działalności *) przez (nazwa jednostki): <u>Szkoła Podstawowa Nr 2</u></p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat.</p> <p>Środki trwale wycenia się według <u>cen nabycia</u>.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według <u>cen nabycia</u>.</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się <u>NIE DOTYCZY</u>.</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według <u>NIE DOTYCZY</u>.</p> <p>Należności wycenia się według <u>kwoty wymaganej do zapłaty</u>.</p> <p>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się <u>w cenie brutto</u>.</p> <p>Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie <u>014</u> i wycenia według <u>cen zakupu, wartości określonej przez darczyńcę lub według cen określonej komisji</u> oraz umarza <u>jednorazowo/stopniowo</u> itd. ...</p> <p>Inwentaryzacja aktywów i pasywów</p> <p>Pełną inwentaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień <u>31.08.2017</u>.</p> <p>Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień <u>31.08.2021</u>.</p> <p>Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień <u>31.12.2018</u>.</p> <p>Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień <u>31.12.2018</u>.</p> <p>Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień <u>NIE DOTYCZY</u>.</p> <p>Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2018 r. TAK/NIE *)</p> <p>Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: TAK/NIE *)</p> <p>Jeśli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (proszę opisać)</p> <p>.....</p> <p>Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: TAK/NIE? *) Jeśli TAK to czy zostały rozliczone ?</p> <p>*) niewłaściwe skreślić</p>
5.	Inne informacje
	<p>Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę <u>3500,00 PLN</u>.</p> <p>Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarzanych <u>jednorazowo</u> określono na kwotę <u>500,00 PLN</u> z wyjątkiem: <u>mebli, sprzętu audiowizualnego, aparatów fotograficznych, kamer, dyktafonów, elektronarzędzi, kucharek mikrofalowych, sprzętu elektronicznego, sprzętu telekomunikacyjnego</u>.</p> <p>Ustalono progi istotności: <u>1% sumy bilansowej zamknięcie o roku</u>.</p> <p>Inne ...</p>

1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 093 236,93	77 352,81	0,00	0,00	77 352,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170 589,74	886 664,49	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	825 552,59	60 292,78	0,00	0,00	60 292,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397,31	885 448,06	9 589,38	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

7	8	9	10	11	12
Poszybia w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Poz. W bilansie	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
A.II.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg 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.	Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.2.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.2.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat; powyżej 5 lat												
	Okres wymagalności												
Poz. w bilansie	Wyszczególnienie	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem		stan na	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
D.I.	Zobowiązania długoterminowe		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe		217 469,04		0,00		0,00		0,00		217 469,04		225 298,17
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		4 811,25		0,00		0,00		0,00		4 811,25		4 511,47
D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		75,00
D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		34 137,08		0,00		0,00		0,00		34 137,08		35 477,25
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		178 520,71		0,00		0,00		0,00		178 520,71		185 178,45
D.II.5.	Pozostałe zobowiązania		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		56,00
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należytego wykonania umów)		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
	RAZEM:		217 469,04		0,00		0,00		0,00		217 469,04		225 298,17
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												
L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań na początek roku obrotowego		Kwota zobowiązań na koniec roku obrotowego									
1	2	3		4									
1.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00		0,00									
2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00		0,00									

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4		5
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
	RAZEM:	0,00			0,00

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4		6
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
	RAZEM:	0,00			0,00

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanymi finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.1.	NIE DOTYCZY		
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.2.	NIE DOTYCZY		

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
L.P.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	kwota w poprzednim roku	kwota w roku obrotowym
1	2	3	4	5
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00	0,00
1.1.			0,00	0,00
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		336,33	0,00
2.1.		odszkodowanie za zabicie sali zajęć z Turki WARTA	336,33	0,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00	0,00
3.1.			0,00	0,00
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		336,63	0,00
4.1.		zakup wykładziny do sali lekcyjnej	336,30	0,00
4.2.		papier	0,33	0,00
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				
2.4.	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			
	NIE DOTYCZY			

UWAGA : każda pozycja informacji dodatkowej musi być wypełniona. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0" a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"

Główny Księgowy
Zosia Miłczyńska
Jolanta Dudziak
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Zosia Miłczyńska
Lidia Miłczyńska
(kierownik jednostki)