

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2018 (korekta)

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 9
	Im. ks. k. Stefana Wyszyńskiego
1.2.	siedzibę jednostki
	w Lesznie
1.3.	adres jednostki
	64-100 Leszno
	ul. ks. k. Stefana Wyszyńskiego 57
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
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 (nazwa jednostki) Szkoły Podstawowej nr 9 z siedzibą w 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: 141/2017 z dnia 17.08.2017</p> <p>przepisy wewnętrzne regulujące gospodarkę finansową przez Szkołę Podstawową nr 9</p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / zaprzestania kontynuowania działalności *) przez (nazwa jednostki): Szkołę Podstawową nr 9</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat.</p> <p>Środki trwałe wycenia się według cen nabycia</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według nie dotyczy</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według nie dotyczy.....</p> <p>Należności wycenia się według kwoty wymaganej do zapłaty</p> <p>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według ceny brutto .</p> <p>Wycena pozostałości w toku wycenia się według ceny netto z wyjątkiem towarów i produktów w toku wycenia się według ceny brutto .</p> <p>Ustalono komisjnie oraz umarza jednorazowo/stopniowo. *) itd. ...</p> <p>Inwentaryzacja aktywów i pasywów</p> <p>Pełną inwentaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień 31.12.2015 r.</p> <p>Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 31.12.2019 r.</p> <p>Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień 31.12.2018 r.</p> <p>Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień co dwa lata .</p> <p>Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień nie dotyczy.</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>Jesli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (proszę opisać</p> <p>.....</p> <p>Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne:-TAK/NIE? *) Jesli TAK to czy zostały rozliczone ?</p> <p>*) niewłaściwe skreślić</p>
5.	Inne informacje
	<p>Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę 3 500,00 zł .</p> <p>Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo określono na kwotę 500,00 zł z wyjątkiem: mebli, sprzętu audiowizualnego, aparatów fotograficznych, kamer, dyktafonów, elektronarzędzi, kuchenek mikrofalowych, sprzętu elektronicznego, sprzętu telekomunikacyjnego (telefony, smartfony, ipady itp.) .</p> <p>Ustalono progi istotności: 1% sumy bilansowej zamykanego roku .</p> <p>Inne ...</p>

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

[illegible]

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątkowych (umorzenie)

[illegible]

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	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 242 625,24	295 460,89	0,00	0,00	0,00	295 460,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 574 834,99
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	18 812,50	430,50	0,00	0,00	0,00	430,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152,46
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	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 586 653,29	172 637,32	0,00	0,00	0,00	172 637,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 137,39
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	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	0,00	0,00

1.2. aktualizacja wartości rynkowej 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

Pozycja w bilansie	Opisienie 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

1.4.

wartość gruntów użytkowanych wieczystie

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	6	6
	Łączna powierzchnia (m2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Łączna wartość (zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5.

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

Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	6	6
II.1.1.	Grunty		0,00		0,00	0,00	0,00
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		89 536,81		0,00	0,00	89 536,81
II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		104 416,40		0,00	0,00	104 416,40
II.1.4.	Środki transportu		0,00		0,00	0,00	0,00
II.1.5.	Inne środki trwałe		16 938,68		0,00	0,00	16 938,68
	RAZEM:		210 891,89		0,00	0,00	210 891,89

1.6.

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

L.P.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
1.1.			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
2.	Udziały		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
2.1.			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
3.	Dłużne papiery wartościowe		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
3.1.			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4.	Inne papiery wartościowe		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4.1.			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
	RAZEM:								

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)

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.III.	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													
	Poz. w bilansie		Wyszczególnienie	Okres wymagalności									Razem	
Do 1 roku				Powyżej 1 roku do 3 lat			Powyżej 3 lat do 5 lat			Powyżej 5 lat				
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			
	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	0,00	0,00	0,00	0,00		
	D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe		464 715,62	498 532,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464 715,62	498 532,92		
	D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		13 094,15	12 746,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 094,15	12 746,02		
	D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów		241,16	363,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241,16	363,94		
	D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		72 007,22	77 633,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 007,22	77 633,23		
	D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		379 372,89	407 789,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379 372,89	407 789,73		
	D.II.5.	Pozostałe zobowiązania		0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00		
	D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należytego wykonania umów)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	D.II.7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		RAZEM:		464 715,62	498 532,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464 715,62	498 532,92		
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 zabezpieczenia)	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 i charakter zabezpieczenia	(forma zabezpieczenia)	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 wartością otrzymanych 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	0,00	0,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00

1.14.

łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00

1.15.

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	6 067 628,42	6 413 611,77
2.	Nagrody jubileuszowe	100 576,25	82 436,18
3.	Odpisy emerytalne i rentowe	77 050,44	39 827,10
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	298 557,78	315 094,94
5.	Inne świadczenia pracownicze	39 202,00	3 751,22
6.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze *)	11 122,84	12 697,84
	RAZEM:	6 594 137,73	6 867 419,05

*) wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia ochronnego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

1.16.

inne informacje

NIE DOTYCZY

[illegible]

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:		3 354,82	0,00
2.1.		Odszkodowanie z ubezpieczenia za zerwany dach przez huragan	3 354,82	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:		3 362,02	0,00
4.1.		Remont dachu	3 362,02	0,00
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			

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
ZOSJ Miasta Leszna
Zuzanna Dudziak

(główny księgowy)

2019-04-02

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
ZOSJ Miasta Leszna
Lidia Mianiszyn

(kierownik jednostki)