

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
	Oświadczamy, że sprawozdanie finansowe na które składają się: * bilans jednostki budżetowej * rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) * zestawienie zmian w funduszu jednostki * informacja dodatkowa sporządzone zostało zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości i wymogami z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 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. z 2017, poz. 1911) na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi oraz są wolne od istotnych błędów i przeoczeń.
1.1	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa Integracyjna im. Henryka Sienkiewicza
1.2	siedzibę jednostki
	Świebodzice
1.3	adres jednostki
	ul. Ciernie 30, 58-160 Świebodzice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Publiczna Szkoła Podstawowa Integracyjna im. Henryka Sienkiewicza prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zasady (politykę) rachunkowości. W jednostce dla podstawowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł. stosuje się metodę liniową i stawki amortyzacyjne ujęte w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy dokonywane są raz na koniec roku obrotowego. Pozostałe środki trwałe o wartości od 200,00 do 10 000,00 odpisywane są w koszty w 100 % w momencie oddania do użytkowania. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania są umarzane: książki, meble, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w uodop, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Również środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno - wychowawczym umarzane są jednorazowo bez względu na wartość. Jednostka ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. Szkoła nie prowadzi magazynu oraz nie dokonała odpisów aktualizacyjnych na należności ze względu na brak należności wątpliwych.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 1 i Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 5
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 7
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)
	Tabela nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 9

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 10
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
	Tabela nr 11
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
	Tabela nr 12
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
	Tabela nr 13
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
	* wartość należności dotyczących innych jednostek organizacyjnych jst (51 998,25), poz bilansu B.II.4 * wartość kosztów dotyczących innych jednostek organizacyjnych jst (5 001,96), poz rachunku zysków i strat B.IV
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 16
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
	Tabela nr 17
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 18
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr (główny księgowy) Łabeczki

2019.03.27

Dyrektor Szkoły
mgr Magdalena Stapor
(kierownik jednostki)

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

Tabela 1 poz.1.1

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	w tym:			Zmniejszenia	w tym:			Stan na koniec okresu	Wartość netto na początek okresu	Wartość netto na koniec okresu
				nabycie	aktualizacja	przenieszczenia wewnętrzne		rozchód	aktualizacja	przenieszczenia wewnętrzne			
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych												
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	16 015,12					1 994,64	1 994,64			14 020,48		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	16 015,12					1 994,64	1 994,64			14 020,48		
2.1	Grunty												
2.1.1	Grunty stanowiące własność, jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 962 124,34									6 962 124,34	5 324 134,57	5 147 996,66
2.3	urządzenia techniczne i maszyny	281 431,47									281 431,47	136 250,15	115 141,13
2.4	środki transportu												
2.5	Inne środki trwałe	1 212 179,54	34 487,95	34 487,95			29 527,10	29 527,10			1 217 140,39	1960	840
2	Razem środki trwałe	8 455 735,35	34 487,95	34 487,95			29 527,10	29 527,10			8 460 696,20	5 462 344,72	5 263 977,79
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe												

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dariusz Meliszczuk

dyrektor Szkoły
mgr Magdalena Stajpor

Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Tabela 2 poz.1.1

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	w tym:			Zmniejszenia	w tym:			Stan na koniec okresu
				amortyzacja/umorzanie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	przenieszenia wewnętrzne		dotyczące zbywanych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	przenieszenia wewnętrzne	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	16 015,12					1 994,64		1 994,64		14 020,48
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	16015,12					1994,64		1994,64		14020,48
2.1	Grunt										
2.1.1	Grunt										
	Grunt stanowiący własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 637 989,77	176 137,91	176 137,91							1 814 127,68
2.3	urządzenia techniczne i maszyny	145 181,32	21 109,02	21 109,02							166 290,34
2.4	środki transportu										
2.5	Inne środki trwałe	1 210 219,54	35 607,95	35 607,95			29 527,10		29 527,10		1 216 300,39
2	Razem środki trwałe	2 993 390,63	232 854,88	232 854,88			29 527,10	0,00	29 527,10		3 196 718,41
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe										

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dariusz Melendowicz

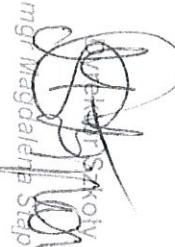
Dyrektor
mgr Magdalena Stapor

Wartość rynkowa środków trwałych

	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Wartość rynkowa
1	Grunty przekazane w użytkowanie wieczyste		
2	Gruntu otrzymane w trwałą zarząd		
3	Dobra kultury		
...	...		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

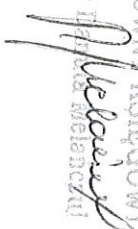
mgr Rafał Mielniczuk


mgr Wioletta Skoły

Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

Tabela 4 poz.1.3.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	Wartości niematerialne i prawne				
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
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)				

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Teresa Melanczuk


Dyrektor Szkoły
mgr Magdalena Stajpor


Grunty użytkowane wieczystie

Tabela 5 poz.1.4.

Treść	Stan na koniec okresu
Lokalizacja i numer działki	
Powierzchnia (m2)	
Wartość (zł)	
Lokalizacja i numer działki	
Powierzchnia (m2)	
Wartość (zł)	
...	
...	
...	
Razem	
Powierzchnia (m2)	
Wartość (zł)	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dariusz Maciejowski

Wielka Szkoła
mgr Magdalena Stapor

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

Tabela 6 poz.1.5.

Lp	Treść	Stan na koniec okresu
1	Grunty	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3	Urządzenie techniczne i maszyny	
4	Środki transportu	
5	Inne środki trwałe	
	Razem	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Danuta Wójcicka

Dyrektor Szkoły
mgr Magdalena Jasik

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

Tabela 7 poz.1.6.

		Stan na koniec okresu	
Lp.	Wyszczególnienie	ilość	wartość
1	Akcje		
1.1	...		
1.2	...		
2	Udziały		
2.1	...		
2.2.	...		
...	...		
3	Inne papiery wartościowe		
3.1			
3.2			
...			
	Razem		

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Wesoła

mgr Magdalena Stapor

Pozostałe okresy spłaty zobowiązań długoterminowych

		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
	Wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
	1 Kredyty i pożyczki				
	2 Obligacje				
	3 ...				
	...				
	Razem				

UKŁADANIE KSIĘGOWY
mgr Anna Wolska

Dyrektor
mgr Magdalena Stajbor

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

Tabela 11 poz. 1.11.

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1				
2				
...				
	Razem			

OWOINY KSIĘGOWY
mgr Dariusz Miodusz
[Signature]

OWOINY SZKOŁY
mgr Magdalena Stapor
[Signature]

Łączna kwota zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy

Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
...				
	Razem			

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Wiesław Wierzbicki

dyr. szkoły
mgr Magdalena Stapor

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Tabela 13 poz. 1.13.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem czynne rozliczenia		
	międzyokresowe		
...	...		
	Razem bierne rozliczenia		
	międzyokresowe		

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dariusz Wcisłowski

WYKŁADZICZKA
mgr Magdalena Stapor

Publiczna Stodoła Podstawowa Integracyjna
im. Henryka Cienkiewicz
58-400 Świąbodziń, ul. Cienka 35
tel. 74 666 96 35; fax 74 666 46 54

Tabela 14 poz. 1.14.

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na dzień bilansowy

Lp	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1 ...			
2 ...			
...			
	Razem		

BOGUSŁAW KSIĘGOWY
mgr Anna Melenczuk

mgr Magdalena Stajpor

Publiczna Szkoła Podstawowa Integracyjna
im. Henryka Cienkiewicza
53-100 Świebodzice, ul. Cienka 33
tel. 74 666 96 35; fax: 74 666 40 51

Tabela 15 poz. 1.15.

Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Jubileusze	18 008,14
2	Odprawy	12 960,00
3	Ekwiwalenty urlopowe	4 829,94
	RAZEM	35 798,08

GOŚCINY KSIĘGOWI
mgr Daria Wieleczińska

mgr Małgorzata Stapor

Tabela 17 poz. 2.2.

myr magistra Stjepan

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub te które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Przychody	
1.1	o nadzwyczajnej wartości	
1.2	które wystąpiły incydentalnie	
2	koszty	
2.1	o nadzwyczajnej wartości	
2.2	które wystąpiły incydentalnie	

JOHANN KSIĘGOWY
mgr Dariusz Nowakowski


mgr Magdalena Stapor


Sprawozdanie GUS- RF-03

Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli wg stanu na dzień 31 XII (w zł)

Wyszczególnienie	Zobowiązania	w tym						
		z tytułu dostaw towarów i usług		z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne		z tytułu innych niż wymienione		
		ogółem	razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem (w.1+14)	1	243 723,35			97 839,20	97 839,20	145 884,15	145 884,15
Wierzyciele krajowi razem (w.3+8+9+10+11+12+13)	2	243 723,35			97 839,20	97 839,20	145 884,15	145 884,15
podmioty sektora finansów publicznych (w.4+5+6+7)	3	97 839,20			97 839,20	97 839,20	0,00	0,00
grupa I	4	17 197,00			17 197,00	17 197,00		
grupa II	5							
grupa III	6							
grupa IV	7	80 642,20			80 642,20	80 642,20		
bank centralny	8							
banki	9							
pozostałe instytucje finansowe	10							
przedsiębiorstwa niefinansowe	11							
gospodarstwa domowe	12	145 884,15					145 884,15	145 884,15
instytucje niekomercyjne...	13							
Wierzyciele zagraniczni razem (w.15+16)	14							
podmioty należące do strefy euro	15							
pozostałe podmioty zagraniczne	16							

mgr Magdalena Stapor

mgr Magdalena Stapor

Wartość umorzonych należności (w zł)

[illegible]

HOWARD HESLOP
J. Helmer

Mgr Magdalena Stajnor