

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1

im. Jędrzeja Śniadeckiego

19-300 Elk, ul. 11 Listopada 24

tel./fax 87/ 6216992

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Elku
1.2	siedzibę jednostki
	Elk
1.3	adres jednostki
	19-300 Elk, 11 listopada 24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD-8560Z- działalność wspomagająca edukację Szkoła umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły oraz zdanie egzaminu potwierdzającego kwalifikacje zawodowe oraz egzaminu maturalnego-zależnie od typu szkoły i zawodu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	za rok 2018 (od 01.01.2018 do 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
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Szkoła stosuje zasady określone w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planu 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. 191). Na dzień bilansowy : środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości materialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową na koniec roku od składników majątku, których wartość przekracza 10.000, wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w budowie podlegają wycenie na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Pozostałe środki trwałe: - książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble dywany umrza się w 100 % w momencie oddania do użytkowania - powyżej 350, a nie przekraczającej 10 000 odpisuje się w ciężar kosztów zachowując ewidencję ilościowo-wartościową - na podstawie Decyzji Dyrektora do kwoty 350 zł ujmuje się w pozaksiegowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty zakupu.
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

dn. 2019-04-05 *

L.dz. zal.

podpis

Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0,00
Środki trwałe	12 090 206,18	0	0	0		0
Grunty	873 459,33	0	0	0	0	0
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 014 254,12	0	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	1 076 557,62	0			0	0
Środki transportu	0	0	0	0	0	0
Inne środki trwałe	125 935,11	0			0	0
Środki trwałe placówek	0	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
pozostałe środki trwałe (013)	1 802 392,99		62 985,92	10 040,05	0	73 025,97
zbiory biblioteczne (014)	69 421,20	0	287,84	0	0	287,84
poz. wart. niem. i prawne	57 679,71		5 155,20	0	0	5 155,20

Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
	8.	9.	0	11.	12.	13.
Wartości niematerialne i prawne	0	0		0	0	0
Środki trwałe	0	60 024,00	0	0	60 024,00	12 030 182,18
Grunty	0	0	0	0	0	873 459,33
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0		10 014 254,12
Urządzenia techniczne i maszyny	0	60 024,00	0	0	60 024,00	1 016 533,62
Środki transportu	0	0	0	0	0	0
Inne środki trwałe	0	0	0	0	0	125 935,11
Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	
pozostałe środki trwałe (013)	0	86 616,61	0	0	0	1 788 802,35
zbiory biblioteczne (014)	0	1 621,80	10 040,05	0	0	58 047,19
poz. wart. niem. i prawne (020)	0	0	0	0	0	62 834,91

[illegible]

	nie dotyczy																									
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																									
	nie dotyczy																									
1.12	łączną 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	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																									
	<table><tr><td colspan="2">Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</td><td>Dodatkowe informacje</td></tr><tr><td>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</td><td>79 052</td><td>1.gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA-25 092,00 z dnia 06.02.2018- Pawlukowski Łukasz- Usługi dla Biznesu – firma sprzątająca 2. Polisa Warta Extrabiznes plus - 50 000,00 - ZUTH Bogusław Wisowaty -ogrzewanie szkoły</td></tr></table>		Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		Dodatkowe informacje	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	79 052	1.gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA-25 092,00 z dnia 06.02.2018- Pawlukowski Łukasz- Usługi dla Biznesu – firma sprzątająca 2. Polisa Warta Extrabiznes plus - 50 000,00 - ZUTH Bogusław Wisowaty -ogrzewanie szkoły																		
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		Dodatkowe informacje																								
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	79 052	1.gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA-25 092,00 z dnia 06.02.2018- Pawlukowski Łukasz- Usługi dla Biznesu – firma sprzątająca 2. Polisa Warta Extrabiznes plus - 50 000,00 - ZUTH Bogusław Wisowaty -ogrzewanie szkoły																								
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																									
	<table><tr><td colspan="3">Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</td></tr><tr><td colspan="2">Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td colspan="2">Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>31 843,20</td></tr><tr><td colspan="2">Nagrody jubileuszowe</td><td>115 308,78</td></tr><tr><td rowspan="4">Inne</td><td>fundusz zdrowotny</td><td>4 150,00</td></tr><tr><td>szkolenia</td><td>7 994,04</td></tr><tr><td>świadczenia BHP</td><td>6 445,57</td></tr><tr><td>odpis ZFSS</td><td>141 554,00</td></tr><tr><td colspan="2">Kwota razem:</td><td>325 999,59</td></tr></table>		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			Wyszczególnienie		Kwota	Odprawy emerytalne i rentowe		31 843,20	Nagrody jubileuszowe		115 308,78	Inne	fundusz zdrowotny	4 150,00	szkolenia	7 994,04	świadczenia BHP	6 445,57	odpis ZFSS	141 554,00	Kwota razem:		325 999,59
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																										
Wyszczególnienie		Kwota																								
Odprawy emerytalne i rentowe		31 843,20																								
Nagrody jubileuszowe		115 308,78																								
Inne	fundusz zdrowotny	4 150,00																								
	szkolenia	7 994,04																								
	świadczenia BHP	6 445,57																								
	odpis ZFSS	141 554,00																								
Kwota razem:		325 999,59																								
1.16	inne informacje																									
	W związku z uwzględnieniem nadwyżki środków obrotowych zostało ono ujęte w : 1) zestawieniu zmian funduszu w ramach pozycji Wynik finansowy netto za rok poprzedni zwiększono o - 348,37 zł, (nadwyżka jest za znakiem minus).																									
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
2.6	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Zgodnie z zarządzeniem Dyrektora 145/2018 z dnia 31.12.2018 oraz ekspertyzy Ośrodka Rzeczoznastwa i Postępu Technicznego zlikwidowano środek trwały o wartości 60 024,00 zł (Rębak nr. Inwentarzowy 000015/V/08/ZS1), oraz zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora 146/2018 z dnia 31.12.2018 roku zaniechano inwestycji ("Roboty budowlane polegające na przystosowaniu części istniejących pomieszczeń budynku w celu przystosowania do korzystania przez osoby niepełnosprawne") - koszty dokumentacji projektowej i i przeniesiono w pozostałe koszty operacyjne w kwocie 29 890,00 .

Główna Księgowa
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
im. Jędrzeja Śniadeckiego
w Elku

mgr Hanna Leszczewska
 (główny księgowy)

2019 -04- 08

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
im. Jędrzeja Śniadeckiego w Elku

mgr inż. Danuta Wojtowicz
 (kierownik jednostki)