


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP w Kamienicy Kamienica 09-142 Zaluski	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' W P K W N S E L O 2020.04.22 sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Zaluski
Numer identyfikacyjny REGON 001156626		81F58F4C8043CA84 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Kwota
	Wyszczególnienie	
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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	0,00
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Edyta Sadyłowska
(główny księgowy)

2020.04.22
rok mies. dzień


Karol Kopyński
(kierownik jednostki)

SJO Bestia

Sprawdzono pod względem
81F58F4C8043CA84
funkcyjnym

dnia 29.04. 2020

AS

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Edyta Sachnowska
(główny księgowy)

2020.04.22
rok mies. dzień


Kamili Koppowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	nazwę jednostki	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W KAMIENICY
1.2	siedzibę jednostki	KAMIENICA
1.3	adres jednostki	
		09-142 ZAŁUSKI KAMIENICA 44A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
2.	1. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oświatowego oraz uwzględniające program wychowawczo-profilaktyczny szkoły, obejmujący treści i działania o charakterze wychowawczym skierowane do uczniów oraz treści i działania o charakterze profilaktycznym dostosowane do potrzeb rozwojowych uczniów, przygotowane w oparciu o przeprowadzoną diagnozę potrzeb i problemów występujących w społeczności szkolnej, skierowane do uczniów, nauczycieli i rodziców.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

		wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzębnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	Sprawozdanie zawiera dane z jednostki organizacyjnej Przedzskoła w Kroczie.	4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.500 zł (ze środków krajowych), poniżej 350 zł (ze środków unii europejskiej) zalicza się bezpośrednio w koszty. Ujmuje się je tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.500 zł (ze środków krajowych), 350 zł (ze środków unijnych) do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładow budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej</p>
1.01.2019 r. - 31.12.2019 r.						

<p>składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</p> <p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</p> <p>3) odzież i umundurowanie;</p> <p>4) meble i dywany;</p> <p>5) inwentarz żywy;</p> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów) . Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w <u>ustawie</u> z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.,</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>2. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>	
--	--

	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.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetowych JST utworzonego na podstawie art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	BRAK
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

		0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	
		0,00
c)	powyżej 5 lat	
		0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości bytby 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	
		BRAK
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	
		BRAK

1.13.	wykaz istotnych pozycji i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	BRAK
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	BRAK
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop-2.909,61zł.	
	Inne (zwrot kosztów za okulary) zgodnie z przepisami BHP - 400,00 zł.	
1.16.	inne informacje	BRAK
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	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	

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

Edyta Sachnowska

(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	2.472.646,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.371,00	2.467.275,91
3)	Obiekty inżynierii ładowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.500,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6421,60	0,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.921,60
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przrządy, ruchomości i	35.342,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.342,21

Grupy w wiecystym użytkowaniu

506.213,54	0,00	63.696,03	0,00	63.696,03	0,00	569.909,57	2.427.697,18	1.976.130,14
30.273,76	0,00	5.068,44	0,00	5.068,44	0,00	35.342,20	5.068,45	0,01
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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.981,23	0,00	2.627,87	0,00	2.627,87	0,00	8.609,10	440,37	15.312,50
8.190,00	0,00	1365,00	0,00	1365,00	0,00	9.555,00	11.310,00	9.945,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461.768,55	0,00	54.634,72	0,00	54.636,72	0,00	516.403,27	2.410.878,36	1.950.872,64
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
506.213,54	0,00	63.696,03	0,00	63.696,03	0,00	569.909,57	2.427.697,18	1.976.130,14

1	2	3	4	5	6	7
Lp. (nr działki, Wyszczególnienie (nazwa))	Treść	Stan na początek roku	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku (4 + 5 - 6)
1.	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

1	2	3	4	5	6	
Lp. KŚT	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00

Stan odpisów aktualizujących należności finansowe

Lp.	Grupa należności	Stan na początek obrotowego roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku	Zwiększenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązane	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00