

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W STERDYNI WOJSKA POLSKIEGO 17 08-320 STREDYŃ	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Sterdyń
Numer identyfikacyjny REGON 712485644		D36EE012375B53FA 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylvia Kulewska

(główny księgowy)

2019.04.04

rok mies. dzień

**DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKÓŁ**

mgr Bogumila Stęć

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylvia Zalewska

(główny księgowy)

2019.04.04

rok mies. dzień

**DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ**

B. Steć
mgr Bogumiła Steć

(kierownik jednostki)

I	Wprowadzenie do bilansu	
1.1	Nazwa jednostki	Zespół Szkół w Sterdyni
1.2	Siedziba jednostki	Sterdyń
1.3	Adres jednostki	ul. Wojska Polskiego 17; 08-320 Sterdyń
1.4	Podstawowy przedmiot działania jednostki	1. Dyrektorem Zespołu Szkół w Sterdyni jest mgr Bogumiła Steć. 2. W skład Zespołu wchodzi: – Szkoła Podstawowa im. A. Krzywoń – Gimnazjum im. H. Sienkiewicza – Gminne Przedszkole w Sterdyni 3. Organem prowadzącym Zespół Szkół w Sterdyni jest Gmina Sterdyń. Zespół Szkół w Sterdyni realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie przez Ministra Edukacji Narodowej i Sportu.
2.	Okres sprawozdawczy	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	Nr uchwały i data utworzenia	Uchwała Rady Gminy w Sterdyni nr XXXIII/187/02 z dnia 17.06.20002 r.
4.	Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości	Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób: – środki trwałe i wyposażenie – w cenie nabycia, skorygowane o dokonane odpisy amortyzacyjne, liczonych metodą liniową oraz odpisy aktualizacyjne; – wartości niematerialne i prawne – w cenie nabycia, skorygowane o dokonane odpisy amortyzacyjne; – środki pieniężne – wg wartości nominalnej; – należności – w kwocie wymaganej zapłaty, bez odsetek z tytułu opóźnionego terminu zapłaty przy okresie zaległości nie przekraczającym trzech miesięcy, – materiały – w cenach zakupu. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o jednostkowej wartości poniżej 10.000 zł amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do użytkowania. Ustalono prowadzenie ewidencji wyłącznie ilościowej dla środków trwałych o niskiej wartości początkowej, których cena nie przekracza 500 zł.

2.1.1.	Grunty stanowiące własność jedn. Samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale	3.916.510,88									3.916.510,88
2.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	177.343,43									177.343,43
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Pozostałe środki trwałe	104.416,46									104.416,46
	Grupa III	52.600,02									52.600,02
	Grupa V	5.741,64									5.741,64
	Grupa VI	29.800,00									29.800,00
	Grupa VIII	16.274,80									16.274,80
2.	Razem środki trwałe	4.222.464,77									4.222.464,77

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie Stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia			Umorzenie Stan na koniec okresu
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie	5.276,00							5.276,00

	programów komputerowych								
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5.492,34					2.460,74		3.031,60
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	10.768,34					2.460,74		8.307,60
2.1.	Grunty								
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jedn. Samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2.2.	Budynki, lokale	1.821.422,96	77.940,17		77.940,17				1.899.363,13
2.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	89.440,50	2.677,25		2.677,25				92.117,75
2.4.	Środki transportu								
2.5.	Pozostałe środki trwałe	48.227,30	7.465,83		7.465,83				55.693,13
	Grupa III	23.012,50	3.682,00		3.682,00				26.694,50
	Grupa V		803,83		803,83				803,83
	Grupa VI	8.940,00	2.980,00		2.980,00				11.920,00
	Grupa VIII	16.274,80							16.274,80
II	Razem środki trwałe	1.959.090,76	88.083,25		88.083,25				2.047.174,01

Umorzenie pozostałych środków trwałych – 677.923,76

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	Blok żywieniowy – 1.406.336,16 w tym:
	- budynek - 1.301.719,74
	- środki trwałe – 51.749,79
	- pozostałe środki trwałe – 52.866,63
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy

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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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
	-
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.	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
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe – 69.371,53
	- odprawy emerytalne - 81.508,14
	- inne świadczenia pracownicze - 926,09
1.16.	inne informacje

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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
3.1.	Należności:
	234 - z tytułu pożyczek mieszkaniowych – 50.955,00
3.2.	Zobowiązania:
	Rozrachunki z tytułu trzynastki i dodatku uzupełniającego za 2018 rok:
	225 – rozrachunki z budżetem – 16.741,00
	229 – rozrachunki z ZUS – 75.714,07
	231 – rozrachunki z pracownikami – 131.852,05
3.3.	Wyłączenia – przychody z tytułu żywienia dzieci
3.3.1.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 6.959,00 - poz. A.I.
3.3.2.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łazowie – 8.333,50 - poz. A.I.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylvia Zalewska

(główny księgowy)

2019-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ**

mgr Bogumiła Steć

(kierownik jednostki)