

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ŁĄZOWIE ŁĄZÓW 7 08-320 ŁĄZÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Urząd Gminy Sterdyń
Numer identyfikacyjny REGON 712573584		 7E934F1CEC66BA8E 

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 Zalewska

(główny księgowy)

2019.04.04

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Łązowie

mgr Sławomir Kempa

(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 Szkolno-Przedszkolnego
w Łazówce

mgr Sławomir Kempa

(kierownik jednostki)

I	Wprowadzenie do bilansu	
1.1	Nazwa jednostki	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łazowie
1.2	Siedziba jednostki	Łazów
1.3	Adres jednostki	Łazów 7; 08-320 Sterdyń
1.4	Podstawowy przedmiot działania jednostki	1. Dyrektorem Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Łazowie jest mgr Sławomir Kempa. 2. W skład Zespołu wchodzi: – Szkoła Podstawowa – Gminne Przedszkole 3. Organem prowadzącym Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łazowie jest Gmina Sterdyń. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łazowie 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 17.06.2002 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.

	własność jedn. Samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2.2.	Budynki, lokale	117.137,80	509,90			509,9				117.647,70
2.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.395,70								2.395,70
2.4.	Środki transportu									
2.5.	Pozostałe środki trwałe	11.340,00	1.134,00			1.134,00				12.474,00
	Grupa III	11.340,00	1.134,00			1.134,00				12.474,00
II	Razem środki trwałe	130.873,50	1.643,90			1.643,90				132.517,40

Umorzenie pozostałych środków trwałych – 205.989,14

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	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 akcje 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 – 12.610,00
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 – 3.850,00
3.2.	Zobowiązania:
	Rozrachunki z tytułu trzynastki i dodatku uzupełniającego za 2018 rok:
	225 – rozrachunki z budżetem – 6.003,00
	229 – rozrachunki z ZUS – 27.455,47
	231 – rozrachunki z pracownikami – 47.286,55
3.3.	Wyłączenia

3.3.1.	przychody z tytułu żywienia dzieci
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - 255,50 poz. A.I. – rachunek zysków i strat
3.3.2.	koszty z tytułu żywienia dzieci
	Zespół Szkół w Sterdyni – 8.333,50 - poz. B.II. – rachunek zysków i strat

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylwia Zdzewska

(główny księgowy)

2019-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Łazowie

mgr Sławomir Kempa

(kierownik jednostki)