

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Św. Janna Pawła II
1.2	siedzibę jednostki
	21-110 Ostrów Lubelski, Rozkopaczew 34
1.3	adres jednostki
	21-110 Ostrów Lubelski, Rozkopaczew 34
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zapewnienie warunków wszechstronnego rozwoju edukacyjnego, realizacja zadań oświatowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1.W zakresie wyceny środków trwałych, materiałów i wartości niematerialnych i prawnych przyjęto:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej/po aktualizacji wyceny środków trwałych/,pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości,</li> <li>-środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,</li> <li>-środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w decyzji,</li> </ul> <p>2.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są przy użyciu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>3.Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu , w którym przyjęto środek trwały do użytkowania. Odpisów dokonuje się na 31 grudnia,</p> <p>4.Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęciu do użytkowania umarza się pozostałe środki trwałe do wartości 10 000,00zł i ujmuje się na koncie 013.</p> <p>5.Wydatki na zakupy mat. biurowych, śr. czystości, materiały na drobne naprawy, paliwo ujmuje się w momencie zakupu w koszty.</p> <p>6.Kierując się zasadą istotności odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.</p>
5.	inne informacje
	Brak danych
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	tabele
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy

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 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
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Brak danych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1134091,5
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Brak danych</b>
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
	<b>Brak danych</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Brak danych</b>

.....  
(główny księgowy)

01.04.2019 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

ŚRODKI TRWAŁE NA ROK 2018

Sz.P. Rozkopaczew

Lp.	Nazwa środka trwałego	KŚT	Rok nabycia	Wartość inwentarzowa	Dotychczas umorzenie	St. amort.	Kwota umorzenia 2018 r. (zaokr.)	Umorzenie razem (dotychczas. + 2018 r.)	Pozostało do umorzenia
1	Budynek szkoły Budynek szkolny po modernizacji 2005r.	I 107	1964r. 2005r.	1 663 891,74	616 372,32	2,50%	41 364,80	657 737,12	1 006 154,62 0,00
2	Dół gnilny 60m³	II	1964r.	12 593,80	12 307,60	4,00%	286,20	12 593,80	0,00
3	Ogrodzenie 500mb	II	1964r.	4 499,20	4 499,20	4,00%	0,00	4 499,20	0,00
4	Ogrodzenie z siatki 2009 OT 3/2009	II	09.09.2009	10 000,00	2 800,00	4,00%	400,00	3 200,00	6 800,00
5	Chodnik z kostki bruk. 217,2 m.kw.) poz. 780A/08)	II	2008r.	19 982,41	6 394,40	4,00%	799,30	7 193,70	12 788,71
6	Chodnik z kostki bruk. 70 m.kw.) poz. 299A/08 D.wl.), OT-1/PT/2017	II	2008r.	170 582,40	6 252,39	4,00%	6 823,30	13 075,69	157 506,71
7	Komputery z Gimn 2004r.	IV 491	2004r.	9 087,18	9 087,18	30,00%	0,00	9 087,18	0,00
8	Tablica interaktywna Ciasus 78' OT 4/2009- prac. językowa	VIII 808	18.12.2009	4 829,05	4 829,05	20,00%	0,00	4 829,05	0,00
9	Pulpit lektora OT 5/2009- prac. językowa	VIII 808	18.12.2009	6 739,15	6 739,15	20,00%	0,00	6 739,15	0,00
10	Plac zabaw OT 1/2011	II 290	15.12.2011	9 300,00	2 557,50	2,50%	232,50	2 790,00	6 510,00
11	Tablica interaktywna Dualboard 1279 z zestawem	VIII 808	16.12.2011	7 000,00	7 000,00	20,00%	0,00	7 000,00	0,00
12	Monitoring wizyjny OT ROZ/1/2012+ OT-1/Z/2016	VI 624	31.12.2012	6 709,00	2 269,43	10,00%	670,90	2 940,33	3 768,67
13	Plac zabaw: PT Gmina	II 290	31.12.2014	32 999,67	2 475,00	2,50%	825,00	3 300,00	29 699,67
14	Plac zabaw: Statek SK OT-6/14	II 290	31.12.2014	12 902,70	967,80	2,50%	322,60	1 290,40	11 612,30
15	Zestaw interaktywny STANDARD OT-7/14	VIII 808	31.12.2014	7 400,00	4 440,00	20,00%	1 480,00	5 920,00	1 480,00
16	Zestaw interaktywny STANDARD OT-8/14	VIII 808	31.12.2014	7 400,00	4 440,00	20,00%	1 480,00	5 920,00	1 480,00
17	Zestaw interaktywny STANDARD myBoard OT-12/14	VIII 808	31.12.2014	6 300,00	3 780,00	20,00%	1 260,00	5 040,00	1 260,00
18	Magiczny Dywan + pakiet gier (f-ra nr (s)FS-3697/11/2015/RO	VIII 808	2.12.2015	10 235,00	4 094,00	20,00%	2 047,00	6 141,00	4 094,00
19	Zmywarka (f-ra nr 107/11/2015)	V 578	7.12.2015	4 638,33	1 298,80	14,00%	649,40	1 948,20	2 690,13
20	Tablica interaktywna (f-ra 582/SAV/2015) 2szt	VIII 808	7.12.2015	13 800,00	5 520,00	20,00%	2 760,00	8 280,00	5 520,00
21	Plac zabaw - siłownia OT 1/2016 24.08.2016 f-ra nr. 334/2016	II 290	7.09.2016	9 690,00	318,25	2,50%	242,25	560,50	9 129,50
22	Plac zabaw OT 3/2016 – f-ra nr 05/12/2016	II 290	19.12.2016	19 650,48	506,30	2,50%	491,30	997,60	18 652,88
23	Plac zabaw -siłownia OT 4/2016 f-ra nr 05/12/2016	II 290	19.12.2016	10 395,96	267,90	2,50%	259,90	527,80	9 868,16
24	Zestaw multimedialny (tablica interaktywna) OT 2/2016 f-ra nr (S)FS-9973/11/2016/RO	VIII 808	19.12.2016	6 899,90	1 385,20	20,00%	1 379,90	2 765,10	4 134,80
<b>RAZEM</b>				<b>2 067 525,97</b>	<b>710 601,47</b>		<b>63 774,35</b>	<b>774 375,82</b>	<b>1 293 150,15</b>

ROZKOPACZEW

Rodzaj środka trwałego	wartość środka trwałego	umorzenie	Umorzenie 2018 do zaksięgowania
011/1 Budynki, lokale i obiekty inż lądowej	1 976 488,36	707 765,81	52 047,15
011/2 Urządzenia techniczne i maszyny (gr IV-VI)	20 434,51	13 975,71	1 320,30
011/3 Środki transportu	0,00	0,00	0,00
011/4 Inne środki trwałe (VIII)	70 603,10	52 634,30	10 406,90
<b>RAZEM:</b>	<b>2 067 525,97</b>	<b>774 375,82</b>	<b>63 774,35</b>

**Rozkopaczew 2018 r.**

Lp.	Grupa	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Wyposażenie na koncie 013	255 897,52	11 189,90	0,00	267 087,42
2	Wartości niematerialne i prawne	5 276,07	0,00	0,00	5 276,07