

Zespół Szkolno-Przedszkolny  
w Ciepłowodach

ul. Szkolna 2, 57-211 Ciepłowody  
tel./fax 74 8 103 444

REGON 891436724 NIP 887-166-75-27

ZSP 3124.4.2020

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno – Przedszkolny w Ciepłowodach
1.2	siedzibę jednostki Ciepłowody
1.3	adres jednostki ul. Szkolna 2, 57-211 Ciepłowody
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne sprawozdanie łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzania sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019r. zgodne są z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, zakładów budżetowych państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej
5.	inne informacje -
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
1.1.	szczególony 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

Tabela 1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	32803,20		32803,20
Zwiększenia, w tym:	1332,00		1332,00
1)nabycie	1332,00		1332,00
2)przemieszczenia wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:			
1)sprzedaż			
2)likwidacja			
3)przemieszczenia wewnętrzne			
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	34135,20		34135,20
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	34135,20		34135,20
Zwiększenia, w tym:	1332,00		1332,00
1)amortyzacja	1332,00		1332,00
2)przemieszczenia wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:			
1)sprzedaż			
2)likwidacja			
3)przemieszczenia wewnętrzne			
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	34135,20		34135,20
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>			
Zwiększenia			
Zmniejszenie, w tym:			
1)wykorzystanie			
2)korekta odpisu			
<b>Odpisy aktualizujące</b>			

Tabela 2. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	20610,00	9597539,73	290285,51				9908435,24
Zwiększenia, w tym:							
1)nabycie							
2)przemieszczenia wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:							
1)sprzedaż							
2)likwidacja							
3)przemieszczenia wewnętrzne							
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	20610,00	9597539,73	290285,51				9908435,24
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>		4326930,53	228160,04				4555090,57
Zwiększenia, w tym:							
1)amortyzacja							
2)przemieszczenia wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:							
1)sprzedaż							
2)likwidacja							
3)przemieszczenia wewnętrzne							
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>		4577916,12	237144,66				4815060,78
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	20610,00	5270609,20	62125,47				5353344,67
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	20610,00	5019623,61	53140,85				5093374,46

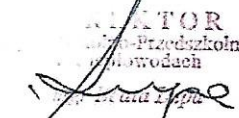
1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  
nie dotyczy

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 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
	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
	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
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileusz. 55512,65zł; odpr.emeryt.17205,54zł; św.url.60651,53zł; inne (ZFSS) 67954,72zł

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																							
	<p>Tabela 13. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie środków trwałych</th> <th colspan="3">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych</th> </tr> <tr> <th>Ogółem</th> <th>W tym: Odsetki</th> <th>Różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych			Ogółem	W tym: Odsetki	Różnice kursowe											Razem				
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych			Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych																				
		Ogółem	W tym: Odsetki	Różnice kursowe																				
Razem																								
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																							
	-																							

  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Małgorzata Szczępańska*  
 (główny księgowy)

25.03.2020r.  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
**KIEROWNIK**  
 Przewodniczącego  
 Zarządu  
 (kierownik jednostki)