

Informacja dodatkowa

Samorządowy Zespół Szkół nr 1
im. Adama Mickiewicza
w Chelmku
32-660 Chelmek, ul. B. Chrobrego 9
tel./fax 033 846 11 04

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI W CHELMKU
PUNKT OBSŁUGI PŁATY

2019 -03- 0 8

Pozycja dziennika koresp.
№ sprawy

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1. nazwę jednostki
Samorządowy Zespół Szkół nr 1 im. A. Mickiewicza w Chelmku
 - 1.2. siedzibę jednostki
32-660 Chelmek, ul. B. Chrobrego 9
 - 1.3. adres jednostki
32-660 Chelmek, ul. B. Chrobrego 9
 - 1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki
Działalność oświatowa – jednostka budżetowa
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
Rok 2018
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
Sprawozdanie jednostkowe
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Przyjęto zasady (polityki) rachunkowości Zarządzeniem nr 27/2017/2018 Dyrektora SZS nr 1 w Chelmku z dnia 30 sierpnia 2018 roku, m.in.:
 - 1) środki trwale o wartości początkowej do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo, a powyżej tej kwoty stosuje się amortyzację stopniową metodą liniową;
 - 2) wartości niematerialne i prawne – jak wyżej.;
 - 3) stawki umorzeniowo-amortyzacyjne nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku od osób prawnych;
 - 4) materiały – stany i rozchody wycenia się na poziomie ceny zakupu stosując do wyceny rozchodów metodę FIFO, w ciągu roku księgowane w koszty;
 - 5) ze względu na nieistotną wartość kosztów i wpływ na wynik finansowy kosztów nie rozlicza się w czasie.
5. inne informacje
brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wartość podstawowych środków trwałych:

KŚT	Stan na 31.12.2017			Stan na 31.12.2018			Zmiana (7-4)
	Brutto	Umorzenia	Netto	Brutto	Umorzenia	Netto	
1	2	3	4	5	6	7	8
Grupa 0 - Grunty	14 850,00	0,00	14 850,00	14 850,00	0,00	14 850,00	0,00
Grupa 1 – Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	2 015 874,04	735 248,23	1 280 625,81	2 015 874,04	780 076,20	1 235 797,84	-44 827,97
Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	166 783,51	49 639,42	117 144,09	166 783,51	55 154,80	111 628,71	-5 515,38
Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne	69 225,00	69 225,00	0,00	69 225,00	69 225,00	0,00	0,00
Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	66 961,55	66 961,55	0,00	66 961,55	66 961,55	0,00	0,00
Grupa 5 – Specjalistyczne maszyny,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

urządzenia i aparaty							
Grupa 6 – Urządzenia techniczne	17 540,16	9 368,70	8 171,46	17 540,16	10 037,27	7 502,89	-668,57
Grupa 7 - Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	164 749,26	102 780,07	61 969,19	175 514,37	106 036,98	69 477,39	-7 508,20
Grupa 9 – Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	2 515 983,52	1 033 222,97	1 482 760,55	2 526 748,63	1 087 491,80	1 439 256,83	-43 503,72

Wartość pozostałych środków trwałych:

KŚT	Stan na 31.12.2017		Stan na 31.12.2018		Zmiana (4-2)
	Brutto	Umorzenia	Brutto	Umorzenia	
1	2	3	4	5	6
Pozostałe środki trwałe	598 628,24	598 628,24	795 139,25	795 139,25	196 511,01
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	29 738,00	29 738,00	43 134,46	43 134,46	13 396,46
Księgozbiór	100 205,91	100 205,91	117 461,22	117 461,22	17 255,31
Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	728 572,15	728 572,15	955 734,93	955 734,93	227 162,78

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

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
brak

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość
brak

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
brak

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
brak

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)
brak

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

brak

b) powyżej 3 do 5 lat

brak

c) powyżej 5 lat

brak

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

brak

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

brak

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

brak

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 czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Zgodnie z zasadą istotności jednostka stosuje uproszczenia ewidencyjne w tym zakresie pod warunkiem, że nie wpływa to ujemnie w sposób istotny na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

brak

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

W okresie sprawozdawczym wypłacono 2 922 671,18 zł na świadczenia pracownicze:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia z tyt. zatrudnienia wraz ze składkami, w tym:	2 915 736,18
	Nagrody jubileuszowe	38 557,68
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	161 222,76
	Odprawy emerytalne i rentowe	13 389,42
	Odprawy pośmiertne	0,00
2	Wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia i o dzieło	6 935,00

1.16. inne informacje

brak

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

brak

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

brak

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 jst.

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.

Stan zatrudnienia na koniec okresu sprawozdawczego w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy wyniósł 48,07

Główny Księgowy
Matusyk
mgr Agnieszka Matusyk

2019 -03- 08

Dyrektor Samorządowego
Zespołu Szkół nr 1
Im. Adama Mickiewicza w Chełmku
Kuligowska
mgr Lucyna Kuligowska