


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa w Osowcu Osowiec 18-300 Zambrów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Zambrów
Numer identyfikacyjny REGON 001129291		65050C9AFCC69B46 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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

SKARBNIK GMINY
Dorota Waszkiewicz
(główny księgowy)
Dorota Waszkiewicz

2020.03.31
rok mies. dzień

WÓJT
Jarosław Kos
Jarosław Kos
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

Dorota Waszkiewicz

(główny księgowy)

Dorota Waszkiewicz

2020.03.31

rok mies. dzień

WÓJT

Jarosław Kos

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:									
1.										
1.1	Nazwa jednostki:									
	Szkoła Podstawowa w Osowcu									
1.2	Siedziba jednostki:									
	Osowiec									
1.3	Adres jednostki:									
	Osowiec 22, 18-300 Zambrów									
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki:									
	działalność oświatowa									
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:									
	od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku									
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:									
	Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe dotyczące SP w Osowcu									
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):									
	<p>Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) obowiązujące w SP w Osowcu określone zostały:</p> <p>- Zarządzeniem Nr 190/VI/14 z dnia 30.06.2014r. w sprawie wprowadzenia w Gminie Zambrów dokumentacji regulującej zasady zwane polityką rachunkowości.</p> <p>W/w akty prawne opracowane zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości i ustawą o finansach publicznych.</p>									
5.	Inne informacje:									
	Nie dotyczy.									
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:									
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.									
	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Zakup	Budowa	Inne		Zbycie	Likwidacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Zakup	Budowa	Inne		Zbycie	Likwidacja		
1	Grupa 0 - Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1 – Budynki i lokale.....	1 670 682,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 682,19
3	Grupa 2 – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 252,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 252,18
4	Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5 – specjalistyczne maszyny, urządzenia, aparaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 – Urządzenia techniczne	5 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 025,00
8	Grupa 7 – Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy	114 419,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 419,46
Ogółem:		1 880 378,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880 378,83

Wartości niematerialne i prawne:

1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----	---------------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Umorzenie

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626 563,60	0,00	41 767,05	0,00	41 767,05	0,00	668 330,65	1 044 118,59	1 002 351,54
72 108,39	0,00	3 466,70	0,00	3 466,70	0,00	75 575,09	18 143,79	14 677,09
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 815,63	0,00	209,37	0,00	209,37	0,00	5025	209,37	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
114 419,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 419,46	0,00	0,00

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Zakup	Budowa	Inne		Zbycie	Likwidacja		
	817 907,08	0,00	45 443,12	0,00	45 443,12	0,00	863 350,20	1062471,75	1 017 028,63	

Wartości niematerialne i prawne:									
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów środków trwałych.

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 umów leasingu:

Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

1.6 Liczba 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):

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Jednostka nie posiada rezerw.

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	Kwota 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	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
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:
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
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	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:
	Jednostka nie otrzymała żadnych poręczeń i gwarancji.
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: 1.341.960,11 zł
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	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:
	W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

2.4	Informacje 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:
	Nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy.

SKARBNIK GMINY

Dorota Waszkiewicz

Dorota Waszkiewicz
(główny księgowy)

2019-03-27

.....
(rok-miesiąc-dzień)

WÓJT

Jarosław Kos
(dyrektor)

Jarosław Kos

