

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. L. Wawrzyńskiej w Witoszowie Dolnym
1.2	siedzibę jednostki Witoszów Dolny nr 59-60, 58-100 Świdnica
1.3	adres jednostki Witoszów Dolny nr 59-60, 58-100 Świdnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności świadczenie usług edukacyjnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są według nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zgodnie z załącznikiem nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie posiada takich informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie występują
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie występują
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym
a)	powyżej 1 roku do 3 lat nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat nie występują
c)	powyżej 5 lat nie występują
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing) nie występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie występują
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także nie występują
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń nie występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	54 435,93 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występują
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt
	nie występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
	nie występują
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Elżbieta Łucka*

.....  
Główny księgowy

2019.03.29

.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Maria Jaworska*

.....  
Kierownik jednostki

## Informacja dodatkowa

## II. 1.1.

## Umorzenie w 100% w momencie zakupu

## Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2018r do 31.12.2018r

## PROTOKÓŁ

## WERYFIKACJI

salda konta 013/072 pozostałe środki trwałe - umorzenie  
 salda konta 014/072 zbiory biblioteczne - umorzenie  
 salda konta 020/072 wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Komisja w składzie :

1. Małgorzata Borowska
2. Mirosława Perzowicz

zweryfikowała w/w salda; ich stan przedstawia się następująco :

konto 013- pozostałe środki trwałe			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
732 747,49	235 737,60	78 153,24	890 331,85
konto 014 - zbiory biblioteczne			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
129 915,58	3 877,33	0,00	133 792,91
konto 020 - programy komputerowe			
stan na 01.01.2018	Przychód (zakup)	Rozchód (likwidacja)	stan na 31.12.2018
31 593,08	4 127,88	0,00	35 720,96
<b>Razem</b>			<b>1 059 845,72</b>

1. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1.   
 2. 

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Główny księgowy.....  Elżbieta Sucka  
 DYREKTOR  
 Dyrektor jednostki .....  
 Maria Jaworska 





## Informacja dodatkowa

## II. 1.1.

## Umorzenie rozłożone w czasie

## Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2018r do 31.12.2018r

## PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

saldy konta 011/ 071 podstawowe środki trwałe - umorzenie

Wyszczególnienie	grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	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</b>							
<b>początek roku obr.</b>	8 577,51	3 530 453,49	0,00	0,00	0,00	0,00	3 539 031,00
zwiększenia, w tym:							
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	23 903 518,26	0,00	0,00	677 298,23	0,00	24 580 816,49
zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na</b>							
<b>koniec roku obr.</b>	8 577,51	27 433 971,75	0,00	0,00	677 298,23	0,00	28 119 847,49
<b>Umorzenie na</b>							
<b>początek roku obr.</b>	0,00	1 351 144,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 351 144,52
zwiększenia, w tym:							
1) amortyzacja	0,00	188 921,03	0,00	0,00	0,00	0,00	188 921,03
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	1 781 440,79	0,00	0,00	602 590,73	0,00	2 384 031,52
zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na</b>							
<b>koniec roku obr.</b>	0,00	3 321 506,34	0,00	0,00	602 590,73	0,00	3 924 097,07
<b>Wartość netto na</b>							
<b>początek roku obr.</b>	8 577,51	2 179 308,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2 187 886,48
<b>Wartość netto na</b>							
<b>koniec roku obr.</b>	8 577,51	24 112 465,41	0,00	0,00	74 707,50	0,00	24 195 750,42

- Saldy wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
- Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1. ....  
2. ....

Główny księgowy.....

Dyrektor jednostki .....

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR

Marta Jankowska

