

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno Przedszkolny w Gołuchowie
1.2	siedzibę jednostki
	Gołuchów
1.3	adres jednostki
	ul.Czartoryskich 53
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawową działalnością szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Wyceny majątku jednostki dokonuje się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Odpłatnie otrzymane środki trwale wycenia się na podstawie ceny nabycia(ceny zakupu). Środki trwale stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji. Pozostałe środki trwale w użyciu wycenia się wg cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT. Umorzenie ŚT dokonuje się zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w

	ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe ŚT o wartości nieprzekraczającej wielkości stanowiącej dolną granicę ŚT umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
5.	inne informacje
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
	wg tabeli nr 1,2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i

	udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe: 80 328,39 zł - odprawy emerytalne: 44 855,40 zł -ekwiwalent za urlop: 11 325,17zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	wg tabeli nr 14
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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

Gabriela Ciesielska

(główny księgowy)

2022. 03. 31

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor GZEAS

mgr Krystyna Kubiak

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2019)

ZSP GOŁUCHÓW

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3)			
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	30 042,24	430,50	0,00	0,00	0,00	430,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 472,74
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	30 042,24	430,50				430,50						0,00	30 472,74
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne							0,00					0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	13 533 852,79	64 426,90	0,00	0,00	0,00	64 426,90	0,00	11 818,96	0,00	0,00	0,00	11 818,96	13 586 460,73
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	13 533 852,79	64 426,90	0,00	0,00	0,00	64 426,90	0,00	11 818,96	0,00	0,00	0,00	11 818,96	13 586 460,73
2.1.	Grunty, w tym:	251 200,00						0,00					0,00	251 200,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							0,00					0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	12 223 283,62	0,00					0,00					0,00	12 223 283,62
2.3.	Środki transportu							0,00					0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	1 059 369,17	64 426,90					64 426,90	11 818,96				11 818,96	1 111 977,11
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00					0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00					0,00	0,00

Główny Księgowy
Gabriela Ciesielska

Główny Księgowy
Gabriela Ciesielska

Sporządził:

2020.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor GZEAS

mgr Krystyna Kubiak
(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2019)

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia				Zmniejszenia					Umurowienie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
		Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	30 042,24	430,50	0,00	0,00	430,50	0,00	0,00	0,00	0,00	30 472,74
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	30 042,24	430,50			430,50					30 472,74
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	5 446 370,41	0,00	0,00	0,00	388 966,86	0,00	11 818,96	0,00	11 818,96	5 823 518,31
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	5 446 370,41		0,00	0,00	388 966,86	0,00	11 818,96	0,00	11 818,96	5 823 518,31
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	4 437 196,71	311 755,66			311 755,66				0,00	4 748 952,37
2.3.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	1 009 173,70	77 211,20			77 211,20		11 818,96		11 818,96	1 074 565,94
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Główny księgowy

Gabriela Ciesielska

(główny księgowy)

Główny księgowy

Gabriela Ciesielska

Sporządził:

2020 08 31

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor GZEAS

mgr Krystyna Kubiak

(kierownik jednostki)