

INFORMACJA DODATKOWA

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4
IM. JANUSZAA KORCZAKA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: BILANS, RACHUNEK ZYSKU I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN FUNDUSZU ORAZ INFORMACJE DODATKOWA

1.	
1.1	nazwę jednostki
	PUBLICZNA SZKOŁA POSTAWOWA NR 4 IM. JANUSZAA KORCZAKA
1.2	siedzibę jednostki
	ŚWIEBODZICE
1.3	adres jednostki
	OFIAR OŚWIECIMSKICH 58
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA, WYCHOWAWCZA I OPIEKUŃCZA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	PUBLICZNA SZKOŁA POSTAWOWA NR 4 IM. JANUSZAA KORCZAKA prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o politykę rachunkowości amortyzacja powyżej 3500,00, metodą liniową w oparciu o ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisy są dokonywane na koniec roku,
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Tabela nr 1 i Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Tabela nr 5
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
	Tabela nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 7
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)
	Tabela nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 9
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Tabela nr 10
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 11

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
	Tabela nr 12
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
	Tabela nr 13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
	wartość kosztów innych jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego - 5001,96 B.IV wywóz nieczystości Wartość przychodu 700,00 A.VI

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 16
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
	Tabela nr 17
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 18
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Madu
Monika Madeja

2019.03.29

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzicach
Uzar
mgr Dorota Uzar

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Tabela 1 poz.1.1

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	w tym:			Zmniejszenia	w tym:			rozchód	w tym:		Stan na koniec okresu	Wartość netto na początek okresu	Wartość netto na koniec okresu
			Zwiększenia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne	Zmniejszenia	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja		przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja			
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	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
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	24941,23	1064,58	1064,58	0,00	0,00	6488,43	6488,43	0,00	6488,43	0,00	0,00	19517,38	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	24941,23	1064,58	1064,58	0,00	0,00	6488,43	6488,43	0,00	6488,43	0,00	0,00	19517,38	0,00	0,00
2.1	Grunt	28070,60			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28070,60	28070,60	28070,60
2.1.1	Grunt stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4230286,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4230286,30	2870776,77	2772754,80
2.3	urządzenia techniczne i maszyny	132825,17	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132825,21	804,40	0,00
2.4	środki transportu	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
2.5	Inne środki trwałe	565842,93	13434,01	13434,01	0,00	0,00	47255,40	47255,40	0,00	47255,40	0,00	0,00	532021,54	0,00	0,00
2	Razem środki trwałe	4957025,04	13434,05	13434,01	0,00	0,00	47255,44	47255,40	0,00	47255,40	0,00	0,00	4923203,65	2899651,77	2800825,40
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	4957025,04	13434,05	13434,01	0,00	0,00	47255,44	47255,40	0,00	47255,40	0,00	0,00	4923203,65	2899651,77	2800825,40

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzicach
mgr Dorota Uzar

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Madeja

Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Tabela 2 poz.1.1

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	w tym:			Zmniejszenia	w tym:			Stan na koniec okresu
				amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne		dotyczące zbywanych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	przemieszczenia wewnętrzne	
1.1	Wyszczególnienie										
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	24941,23	1064,58	1064,58			6488,43	6488,43	0,00	0,00	19517,38
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	24941,23	1064,58	1064,58			6488,43	6488,43	0,00	0,00	19517,38
2.1	Grunt	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunt										
2.1.1	Grunt stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1359509,57	98021,97	98021,97				0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	urządzenia techniczne i maszyny	132020,77	804,44	804,44			0,04	0,00	0,00	0,04	1457531,5
2.4	środki transportu	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	132825,21
2.5	Inne środki trwałe	565842,93	13434,01	0,00			47255,40	0,00	0,00	0,00	532021,54
2	Razem środki trwałe	2057373,27	112260,42	98826,41			47255,44	0,00	0,00	0,00	2122378,25
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			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	2057373,27	112260,42	98826,41			47255,44	0,00	0,00	0,04	2122378,25

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzicach
mgr Danuta Uzar

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Madeja

Tabela 3 poz. 1.2.

Wartość rynkowa środków trwałych

	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Wartość rynkowa
	Grunty przekazane w użytkowanie		
1	wieczyste	0,00	0,00
2	Gruntu otrzymane w trwałe zarząd	28070,60	28070,60
3	Dobra kultury	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Madeja

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzicach
mgr Dorota Uzar

Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

Tabela 4 poz.1.3.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Madeja

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzicach
mgr Dorota Uzar

Grunty użytkowane wieczysto

Tabela 5 poz.1.4.

Treść	Stan na koniec okresu
Lokalizacja i numer działki	0
Powierzchnia (m2)	0
Wartość (zł)	0
Lokalizacja i numer działki	0
Powierzchnia (m2)	0
Wartość (zł)	0
...	0
...	0
...	0
Razem	0
Powierzchnia (m2)	0
Wartość (zł)	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Madeja

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzinach
mgr Dorota Uzar

Wartość nieamortyzowanych lub
nieumarzanych przez jednostkę środków
trwałych, używanych na podstawie umów
najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z
tytułu umów leasingu

Tabela 6 poz.1.5.

Lp	Treść	Stan na koniec okresu
1	Grunty	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3	Urządzenie techniczne i maszyny	0,00
4	Środki transportu	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00
	Razem	0,00

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzicach
mgr Dorota Uzar

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Madeja

Tabela 7 poz.1.6.

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz innych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość
1	Akcje	0	0,00
1.1	...	0	0,00
1.2	...	0	0,00
2	Udziały	0	0,00
2.1	...	0	0,00
2.2.	...	0	0,00
...	...	0	0,00
3	Inne papiery wartościowe	0	0,00
3.1		0	0,00
3.2		0	0,00
...		0	0,00
	Razem	0	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mad
Monika Madeja

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzicach
mgr Dorota Uzar

Tabela 8 poz.1.7.

Informacje o stanie rezerw

Tabela 9 poz.1.8.

			zmniejszenia			
Lp	Rodzaj rezerwy wg celu utworzenia	Stan na początek okresu	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	Stan na koniec okresu
1 ...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ...		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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świerdździe
mgr Dorota Uzar

Monika Madeja

Tabela 10 poz. 1.9.

Pozostałe okresy spłaty zobowiązań długoterminowych

		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
	Wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Madeja

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzicach
mgr Dorota Uzer

Tabela 11 poz. 1.11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1	Brak	0,00	0,00	Brak
2	Brak	0,00	0,00	Brak
...	Brak	0,00	0,00	Brak
Razem		0,00	0,00	

Tabela 12 poz. 1.12.

Łączna kwota zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy

Lp	Rodzaj zobowiązań warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	Brak	0,00	Brak	0,00
2	Brak	0,00	Brak	0,00
...	Brak	0,00	Brak	0,00
Razem		0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Madeja

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzicach
mgr Dorota Uzar

Tabela 13 poz. 1.13.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1 ...		0,00	0,00
2 ...		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
...		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Tabela 14 poz. 1.14.

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na dzień bilansowy

Lp	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1 ...		0,00	0,00
2 ...		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Madeja

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzicach
mgr Zdzisław Uzar

Tabela 15 poz. 1.15.

Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Jubileusze	28 937,40
2	Odprawy	25 622,60
3	Ekwiwalenty urlopowe	1 035,87
	RAZEM	55 595,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Madeja

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świebodzicach
mgr Dorota Uzar

Tabela 17 poz. 2.2.

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

		Koszt wytworzenia w ubiegłym roku				Koszt wytworzenia w bieżącym roku			
		w tym:				w tym:			
Lp	Wyszczególnienie	Ogółem	odsetki	różnice kursowe	Ogółem	odsetki	różnice kursowe		
1	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	...	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	0,00	0,00	0,00		
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świątobodzicach
mgr Dorota Uzar

Monika Madeja

Tabela 18 poz. 2.3.

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub te które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Rok bieżący
1	Przychody	0,00
1.1	o nadzwyczajnej wartości	0,00
1.2	które wystąpiły incydentalnie	0,00
2	koszty	0,00
2.1	o nadzwyczajnej wartości	0,00
2.2	które wystąpiły incydentalnie	0,00

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 4
w Świecie
mgr Daria Uzar

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Madała