

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**1.1 Nazwa jednostki**

Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Jana Mejsiera

1.2 Siedziba jednostki

Słomczyn

1.3 Adres jednostki

ul. Wilanowska 218, 05-520 Konstancin-Jeziorna

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Publiczna szkoła podstawowa

2 Okres objęty sprawozdaniem

01.01.2018 - 31.12.2018

3 Informacja, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Dane jednostkowe

4 Przyjęte zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 350 zł. zaliczane są bezpośrednio w koszty i ujmowane w pozabilansowej ewidencji ilościowej. Składniki majątku o wartości początkowej od 350 zł. do 10000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub W.N.iP, wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów i dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000zł zalicza się do środków trwałych lub W.N.i P i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od m-ca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania według stawek podatkowych. Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach. Takie rozwiązanie nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy jednostki.

5 Inne informacje

Organem prowadzącym szkołę jest Gmina Konstancin-Jeziorna

II Dodatkowe informacje i objaśnienia**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, oraz stan i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek okresu obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 385 828,45	0,00	84 952,60	0,00	84 952,60


 2019-03-26 09:58:05
 Urząd Miasta i Gminy Konstancin-Jeziorna

3	Urządzenia techniczne i maszyny	170 711,11	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	34 308,85	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
		zbycie	likwidacja	inne		
	8	9	10	11	12	13
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470 781,05
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	170 711,11
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	34 308,85

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (16+17+18)
			aktualizacja	amortyzacja w roku obrotowym	inne	
	14	15	16	17	18	19
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 032 303,07	0,00	115 224,95	0,00	115 224,95
3	Urządzenia techniczne i maszyny	129 443,15	0,00	6 126,13	0,00	6 126,13
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	17 233,23	0,00	5 706,80		5 706,80

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (15+19-21)	Wartość netto składników aktywów	
				stan na początek roku obrotowego (3-15)	stan na koniec roku obrotowego (13-22)
	20	21	22	23	24
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	1 147 528,02	3 353 525,38	3 323 253,03
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	135 569,28	41 267,96	35 141,83
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	22 940,03	17 075,62	11 368,82

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

L.p.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	
2	Budynki	0,00	
3	Dobra kultury	0,00	

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów

1.3 trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota odpisu	Dodatkowe informacje
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	
2	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L.p.	Obręb	Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Strona umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0	0,00	0,00	0,00	0,00

2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6 Posiadane papiery wartościowe

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Akcje i udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Tytuł należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Odsetki od nieterminowych płatności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Mandaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8 Stan rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 Zobowiązania długoterminowe według okresu wymagalności

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 roku do 5 lat	
		stan na			
		BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat			
		stan na			
		BO	BZ	BO	BZ
	7	8	9	10	11
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10 Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Dodatkowe informacje
1	Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2	Zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	

1.11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
		BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6
1	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne (gwarancje bankowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ
	7	8	9	10	11
1	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne (gwarancje bankowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12 Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Kaucje i wadia	0,00	0,00
3	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
5	Inne	0,00	0,00
6	Ogółem	0,00	0,00

1.13 Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym - opłacone z góry czynsze - prenumeraty -	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Ilość	Wartość
1	Otrzymane gwarancje	0	0,00
2	Otrzymane poręczenia	0	0,00

1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	53 122,97	
3	Świadczenia BHP	983,62	
4	Ekwiwalenty za urlop	15 256,42	
5	Świadczenia urlopowe nauczycieli	34 060,19	
6			
7			
8	Ogółem	103 423,20	

1.16 Inne informacje

2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Materiały	0,00	
2	Zapasy	0,00	

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	

2.3 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Przychody	o nadzwyczajnej wartości	0,00
		występujące incydentalnie	0,00
2	Koszty	o nadzwyczajnej wartości	0,00
		występujące incydentalnie	0,00

2.4 Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych

L.p.	Tytuł należności	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	
2	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0,00	
3	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	
4	Podatek od spadków i darowizn	0,00	
5	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	
6	Ogółem	0,00	

2.5 Inne informacje

3.1 Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	Pracownicy administracji	3
2	Pracownicy obsługi	8,5
3	Pracownicy Straży Miejskiej	0
4	Nauczyciele	27,44
5	Uczniowie	250
6	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
7	Osoby przebywające na urloпах dla poratowania zdrowia	1

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Andrzej
Danuta Andziak

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 4
im. Jana Mejsnera
Tomasz Kucza
mg Tomasz Kucza

