

Wpl. dn. 29.03.2019

L.dz. .... Zał. ....

Podpis .....

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół w Bobrowej
1.2	siedzibę jednostki Bobrowa 131
1.3	adres jednostki 39-203 Nagoszyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ustawa o systemie oświaty
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 terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Dyrektora nr 1a/2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie polityki rachunkowości w oparciu o rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 zał. nr 1.1.1., 1.1.2., 1.1.4., 1.1.5., 1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
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 z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6.	liczbę 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zał. nr 1.15.
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr **Wojcika** Wójcik*

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

*Leszek **Polonski***

Kierownik jednostki

**ZS Bobrowa**

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 739,91	1 099,00			1 099,00				0,00	10 838,91
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	9 739,91	1 099,00	0,00	0,00	1 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 838,91

GŁÓWNY KASJER  
mgr *[signature]* Wójcik

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
ZS Bobrowa  
*[signature]*  
Leszek Polomski

ZS Bobrowa

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 739,91	1 099,00			1 099,00				0,00	10 838,91
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	9 739,91	1 099,00	0,00	0,00	1 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 838,91

SEKRETARZ GOSPODARSTWA

mgr Irena Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrowie

Leszek Jolinski

ZS Bobrowa

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunt	6 050,00					0,00				0,00	6 050,00
1.1.1.	Grunt						0,00				0,00	0,00
	Grunt stanowiący własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 951 217,23	+				0,00				0,00	1 951 217,23
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 823,14	+				0,00				0,00	12 823,14
1.4.	Środki transportu						0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	15 086,00	+				0,00				0,00	15 086,00
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	1 985 176,37	+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 985 176,37
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	+395 898,55		23 345,99			23 345,99		49 335,32		49 335,32	369 909,22
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	+23 717,10		5 000,00			5 000,00		0,14		0,14	28 716,96

GŁÓWNY KASJER

mgr Leszek Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
i Zarządzania

Leszek Polonski

ZS Bobrowa

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	714 690,13		48 780,43		48 780,43				0,00	763 470,56
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 138,20		760,08		760,08				0,00	7 898,28
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	11 806,00		1 968,00		1 968,00				0,00	13 774,00
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	733 634,33	0,00	51 508,51	0,00	51 508,51	0,00	0,00	0,00	0,00	785 142,84
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	395 898,55		23 345,99		23 345,99		49 335,46		49 335,46	369 909,08
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	23 717,10		5 000,00		5 000,00		0,14		0,14	28 716,96

GŁÓWNY KASJER

mgr. Leszek Wójcik

DYREKTOR

Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej w Zyrardowie

Leszek Polimski

## ZS Bobrowa

### 1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	+ 6 050,00	6 050,00 +
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	+ 1 236 527,10	+ 1 187 746,67
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	+ 5 684,94	+ 4 924,86
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	+ 3 280,00	+ 1 312,00
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	<b>+ 1 251 542,04</b>	<b>+ 1 200 033,53</b>

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w ZS Bobrowa

*Leszek Polowski*

GŁÓWNIK OGÓLNY  
*mgr inż. Wójcik*

## ZS Bobrowa

f) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	42 933,06
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	56 741,31
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2 701,40
4.	Inne świadczenia pracownicze*	
	<b>Ogółem</b>	<b>102 375,77</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*HW*  
**mgr Helena Wójcik**

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi i Innowacji w Zarządzie  
i Zarządzie  
*LP*  
**Leszek Polonski**



Wpl. dn. 29.03.2019

L.dz. .... Zał. ....

Podpis .....

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Górze Motycznej
1.2	siedzibę jednostki Góra Motyczna 31
1.3	adres jednostki Góra Motyczna31, 39-204 Żyraków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ustawa o systemie oświaty
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 terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Dyrektora nr 1a/2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie polityki rachunkowości w oparciu o rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)
5.	inne informacje nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 zał. nr 1.1.1., 1.1.2., 1.1.4., 1.1.5., 1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie nie dotyczy
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 nie dotyczy
1.6.	liczbę 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
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 nie dotyczy
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zał. nr 1.15.
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie dotyczy
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 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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Helena Wojcik*  
Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

*Leszek Polonski*

Kierownik jednostki

**SP Góra Motyczna**

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	499,00			499,00				0,00	499,00
3.	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)</b>	<b>0,00</b>	<b>499,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>499,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>499,00</b>

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi i Usługowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

*Leszek Piłoniński*

GŁÓWNY KASJER

*mgr Ilona Wójcik*

SP Góra Motyczna

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	499,00			499,00				0,00	499,00
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	0,00	499,00	0,00	0,00	499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499,00

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żywiecu

Leszek Polanski

GŁÓWNA KASOWA

mgr Jolanta Wójcik

SP Góra Motyczna

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)	
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty	1 150,00					0,00				0,00	1 150,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 293 144,39				167 168,03	167 168,03				0,00	1 460 312,42
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00					0,00				0,00	0,00
1.4.	Środki transportu						0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	4 989,80					0,00				0,00	4 989,80
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	1 299 284,19	0,00	0,00	0,00	167 168,03	167 168,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1 466 452,22
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	190 336,17	6 249,99				6 249,99		11 592,39		11 592,39	184 993,77
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	29 419,60	5 392,83				5 392,83		2,78		2,78	34 809,65

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

Leszek Polowski

mgr Lidia Wójcik

SP Góra Motyczna

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	605 179,40		35 268,20		35 268,20				0,00	640 447,60
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	4 989,80		0,00		0,00				0,00	4 989,80
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	610 169,20	0,00	35 268,20	0,00	35 268,20	0,00	0,00	0,00	0,00	645 437,40
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	190 336,17		6 249,99		6 249,99		11 592,39		11 592,39	184 993,77
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	29 419,60		5 392,83		5 392,83		2,78		2,78	34 809,65

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

Leszek Polomski

GRÓWAŃSKI ZWIĄZEK MIEJSCOWY  
mgr Elżbieta Wójcik

## SP Góra Motyczna

### 1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	1 150,00	1 150,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	687 964,99	819 864,82
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	<b>689 114,99</b>	<b>821 014,82</b>

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi i Zarządzania Administracyjnej  
w Zespole

Leszek Polinski

GÓRA MOTYCZNA

mgr Leszek Wójcik

## SP Góra Motyczna

f) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	881,01
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	0,00
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
4.	Inne świadczenia pracownicze*	
	<b>Ogółem</b>	<b>881,01</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Helena*  
mgr Helena Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Związku

*Leszek*  
Leszek Polonski



## INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY W ŻYRAKOWIE

Wpł. dn. 29. 03. 2019

L.dz. .... Zał.

Podpis .....

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Korzeniowie
1.2	siedzibę jednostki Korzeniów 77A
1.3	adres jednostki Korzeniów 77A, 39-203 Nagoszyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ustawa o systemie oświaty
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 terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Dyrektora nr 1a/2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie polityki rachunkowości w oparciu o rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 zał. nr 1.1.1., 1.1.2., 1.1.4., 1.1.5., 1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
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 z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6.	liczbę 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
		nie dotyczy
1.12.	łącznie 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	
		nie dotyczy
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		zał. nr 1.15.
1.16.	inne informacje	
		nie dotyczy
2.		nie dotyczy
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		nie dotyczy
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	
		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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Helena Wojcik*  
Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
Żyrardowie

*[Signature]*  
Kierownik jednostki

## SP Korzeniów

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

### 1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 935,00	1 100,00			1 100,00		908,00		908,00	2 127,00
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	1 935,00	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	908,00	0,00	908,00	2 127,00

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

Leszek Polbimski

GŁÓWNY KASJER

mgr Leszek Wójcik

SP Korzeniów

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejs- zenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 935,00	1 100,00			1 100,00		908,00		908,00	2 127,00
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	1 935,00	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	908,00	0,00	908,00	2 127,00

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zielonowie  
Leszek Polowski

GŁÓWNY KASJER  
mgr Helena Wójcik

SP Korzeniów

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty	7 280,00					0,00				0,00	7 280,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 211 597,09	+				0,00				0,00	4 211 597,09
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00					0,00				0,00	0,00
1.4.	Środki transportu						0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00					0,00				0,00	0,00
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	4 218 877,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 218 877,09
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	227 812,29	+				9 775,00		1 528,71		1 528,71	236 058,58
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	17 850,97	+	5 902,89	✓		5 902,89	✓	210,70		210,70	23 543,16

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zarnkowie  
Leszek Polowski

GŁÓWNY KASJER

mgr Renata Wójcik

SP Korzeniów

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	741 812,09		106 387,70		106 387,70				0,00	848 199,79
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	741 812,09	+ 0,00	106 387,70	0,00	106 387,70	0,00	0,00	0,00	0,00	848 199,79 +
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	227 812,29	+	9 775,00		9 775,00		1 528,71		1 528,71	236 058,58 +
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	17 850,97	+	5 902,89		5 902,89		210,70		210,70	23 543,16 +

GRÓDZIEŃ, 10.06.2020 R.

mgr Małgorzata Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej

Leszek Polomski

## SP Korzeniów

### 1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	7 280,00	7 280,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	+ 3 469 785,00	3 363 397,30
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	<b>+ 3 477 065,00</b>	<b>3 370 677,30</b>

SECRETARZ KATOWIC

mgr Tomasz Wójcik

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Techniczno-Administracyjnej  
w Zyrardowie

Leszek Polonski

## SP Korzeniów

f) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczególności:

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	28 910,35
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	18 645,99
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	29,54
4.	Inne świadczenia pracownicze*	
	Ogółem	47 585,88

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

GLÓWNY KSIĘGOWY

*HL*  
mgr Helena Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

*LS*  
Leszek Komski



INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY W ŻYRAKOWIE  
 Wpl. dn. 29.03.2019  
 L.dz. .... Zał. ....  
 Podpis .....

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Mokrem
1.2	siedzibę jednostki Mokre 136
1.3	adres jednostki 39-209 Zasów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ustawa o systemie oświaty
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 terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Dyrektora nr 1a/2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie polityki rachunkowości w oparciu o rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)
5.	inne informacje nie dotyczy
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, 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 zał. nr 1.1.1., 1.1.2., 1.1.4., 1.1.5., 1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie dotyczy
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 nie dotyczy
1.6.	liczbę 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zał. nr 1.15.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
	nie dotyczy
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Helena Wójcik  
Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

Leszek Polomski

Kierownik jednostki

SP Mokre

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 467,69	0,00			0,00		0,00		0,00	9 467,69
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	9 467,69 T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 467,69 T

GŁÓWNY KASJER

mgr Izabela Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

Leszek Motowski

## 1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

SP Mokre

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejs- zenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 467,69	0,00			0,00		0,00		0,00	9 467,69
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	9 467,69 +	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 467,69 +

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Mokrowie

*Leszek Polonski*

SEKRETARZ GOSPODARSTWA

*mgr Halina Wójcik*

SP Mokre

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty	1 700,00					0,00				0,00	1 700,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	790 148,78				114 858,91	114 858,91				0,00	905 007,69
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00					0,00				0,00	0,00
1.4.	Środki transportu						0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00					0,00				0,00	0,00
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	791 848,78	0,00	0,00	0,00	114 858,91	114 858,91	0,00	0,00	0,00	0,00	906 707,69
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	129 560,96	25 140,00				25 140,00		5 762,32		5 762,32	148 938,64
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	12 259,40	479,23				479,23		0,00		0,00	12 738,63

mgr Tadeusz Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie  
Leszek Polowski

SP Mokre

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	336 425,03		21 994,41		21 994,41				0,00	358 419,44
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	336 425,03	+ 0,00	21 994,41	0,00	21 994,41	0,00	0,00	0,00	0,00	358 419,44
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	129 560,96	+	25 140,00		25 140,00		5 762,32		5 762,32	148 938,64
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	12 259,40	+	479,23		479,23				0,00	12 738,63

GŁÓWNY KASJER

mgr Ewelina Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej

Leszek Polomski

SP Mokre

1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	1 700,00	1 700,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	453 723,75	546 588,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	<b>455 423,75</b>	<b>548 288,25</b>

+

+

GŁÓWNY KASJER

mgr Leszek Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

Leszek Polonowski

**SP Mokre**

f) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	15 562,81
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	18 645,99
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1 647,20
4.	Inne świadczenia pracownicze*	
	<b>Ogółem</b>	<b>35 856,00</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Helena Wójcik*

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Mokrowie  
*Leszek Polomski*



Wpl. dn. 29.03.2019

L.dz. .... Zał. ....

Podpis .....

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół w Nagoszynie
1.2	siedzibę jednostki Nagoszyn 93
1.3	adres jednostki Nagoszyn 93, 39-203 Nagoszyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ustawa o systemie oświaty
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 terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Dyrektora nr 1a/2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie polityki rachunkowości w oparciu o rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)
5.	inne informacje nie dotyczy
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, 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 zał. nr 1.1.1., 1.1.2., 1.1.4., 1.1.5., 1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
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 z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6.	liczbę 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
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 nie dotyczy
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zał. nr 1.15.
1.16.	inne informacje nie dotyczy
2.	nie dotyczy
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie dotyczy
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 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Główny księgowy

2019.03.29

.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

.....  
Kierownik jednostki

ZS Nagoszyn

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczególności:

1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 760,06	0,00			0,00		0,00		0,00	9 760,06
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	9 760,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 760,06

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Z. S. Nagoszyn  
Leszek Polomski

SECRETARY  
mgr. Helena Wójcik

ZS Nagoszyn

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejs- zenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 760,06	0,00			0,00		0,00		0,00	9 760,06
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	9 760,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 760,06

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie  
*Leszek Polonowski*

SEKRETARZ ZESTĘPCZY

*Wojcik*  
mgr *Wojcik*

ZS Nagoszyn

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty	5 400,00					0,00				0,00	5 400,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 909 696,49	✓			1 703 308,60	1 703 308,60				0,00	3 613 005,09
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	78 375,60	✓			151 464,22	151 464,22				0,00	229 839,82
1.4.	Środki transportu						0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	4 700,00	✓				0,00		4 700,00		4 700,00	0,00
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	1 998 172,09	+	0,00	0,00	1 854 772,82	1 854 772,82	0,00	4 700,00	0,00	4 700,00	3 848 244,91
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	153 641,31		225 334,88			225 334,88		11 256,59		11 256,59	367 719,60
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	23 754,44		5 399,06			5 399,06		0,00		0,00	29 153,50

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w ZS Nagoszyn

Leszek Półomski

GŁÓWNY KASJER

mgr Helena Wójcik

ZS Nagoszyn

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	538 692,67	+	82 077,54		82 077,54				0,00	620 770,21	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		17 769,40		17 769,40				0,00	17 769,40	
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00	
1.5.	Inne środki trwałe	4 700,00		0,00		0,00		4 700,00		4 700,00	0,00	
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	543 392,67	+	0,00	99 846,94	0,00	99 846,94	0,00	4 700,00	0,00	4 700,00	638 539,61
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	153 641,31	✓		225 334,88		225 334,88		11 256,59		11 256,59	367 719,60
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	23 754,44	✓		5 399,06		5 399,06			0,00		29 153,50

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

Leszek Notołowski

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Wójcik

**ZS Nagoszyn**

**1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	5 400,00	5 400,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 1 371 003,82	✓ 2 992 234,88
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 78 375,60	✓ 212 070,42
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	<b>+ 1 454 779,42</b>	<b>+ 3 209 705,30</b>

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Nagoszynie  
*Leszek Polomski*

GEOMETRA  
mgr inż. *Wojcik*

mgr inż. *Wojcik*

**ZS Nagoszyn**

l) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	29 273,11
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	50 349,48
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1 575,99
4.	Inne świadczenia pracownicze*	
	<b>Ogółem</b>	<b>81 198,58</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

**GLÓWNY KASJEROWY**

*W*  
**mgr Helena Wójcik**

**DYREKTOR**

Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

*LP*  
**Leszek Polonski**



INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY W ŻYRAKOWIE

Wpł. dn. 29.03.2019

L.dz. .... Zał. ....  
Podpis .....

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół w Straszęcinie
1.2	siedzibę jednostki Straszęcin 115
1.3	adres jednostki Straszęcin 115, 39-218 Straszęcin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ustawa o systemie oświaty
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 terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Dyrektora nr 1a/2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie polityki rachunkowości w oparciu o rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)
5.	inne informacje nie dotyczy
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, 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 zał. nr 1.1.1., 1.1.2., 1.1.4., 1.1.5., 1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste nie dotyczy
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 nie dotyczy
1.6.	liczbę 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
		nie dotyczy
1.12.	łącznie 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	
		nie dotyczy
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
		nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		zał. nr 1.15.
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		nie dotyczy
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	
		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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr **Grzegorz Polnyk**

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

*Leszek Polanski*

Kierownik jednostki

**ZS Straszęcin**

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 733,51	0,00			0,00		0,00		0,00	15 733,51
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	15 733,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 733,51

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

*Leszek Potomski*

GRÓŃNICKI & SPÓŁNICY

mgr inż. *Wójcik*

ZS Straszecin

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 733,51	0,00			0,00		0,00		0,00	15 733,51
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	15 733,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 733,51

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

Leszek Polonski

GRUPA SĄDOWA

mgr Halina Wójcik

ZS Straszecin

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)	
			Nabycie	Prze- szenie- wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty	3 200,00					0,00				0,00	3 200,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 180 574,39	✓				0,00				0,00	5 180 574,39
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	60 965,86	✓				0,00				0,00	60 965,86
1.4.	Środki transportu						0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	12 731,58	✓				0,00				0,00	12 731,58
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	5 257 471,83	+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 257 471,83
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	548 223,43	+	13 933,07			13 933,07		11 410,96		11 410,96	550 745,54
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	55 096,19	+	16 360,38			16 360,38		0,00		0,00	71 456,57

GRÓTNIA 25 2007

mgr inż. Leszek Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zespole

Leszek Polonowski

ZS Straszecin

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 533 191,30	✓	129 352,66		129 352,66				0,00	1 662 543,96 ✓
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	60 421,44	✓	544,42		544,42				0,00	60 965,86 ✓
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	12 731,58	✓			0,00				0,00	12 731,58 ✓
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	1 606 344,32 +		0,00	129 897,08	0,00	129 897,08	0,00	0,00	0,00	1 736 241,40 +
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	548 223,43	+		13 933,07		13 933,07		11 410,96	11 410,96	550 745,54 +
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	55 096,19	+		16 360,38		16 360,38			0,00	71 456,57 +

GRUBOŚĆ BŁĘDNY

mgr inż. Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

Leszek Polonski

## ZS Straszęcin

### 1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	✓ 3 200,00	✓ 3 200,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 3 647 383,09	✓ 3 518 030,43
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	544,42	0,00
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	✓ <b>3 651 127,51</b>	✓ <b>3 521 230,43</b>

SEKRETARZ

mgr inż. Wójcik

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej

w Straszęcinie

Leszek Polomski

## ZS Straszęcín

l) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	54 587,50
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	20 157,66
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1 477,98
4.	Inne świadczenia pracownicze*	
	<b>Ogółem</b>	<b>76 223,14</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Helena*  
**mgr Helena Wójcik**

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

*Leszek*  
**Leszek Potomski**



INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY W ŻYRAKOWIE

Wpl. dn. 29.03.2019

L.dz. .... Zał. ....

Podpis .....

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Wiewiórcie
1.2	siedzibę jednostki Wiewiórka 122
1.3	adres jednostki Wiewiórka 122, 39-209 Zasów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ustawa o systemie oświaty
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 terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Dyrektora nr 1a/2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie polityki rachunkowości w oparciu o rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)
5.	inne informacje nie dotyczy
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, 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 zał. nr 1.1.1., 1.1.2., 1.1.4., 1.1.5., 1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie nie dotyczy
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 nie dotyczy
1.6.	liczbę 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
		nie dotyczy
1.12.	łącznie 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	
		nie dotyczy
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
		nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		zał. nr 1.15.
1.16.	inne informacje	
		nie dotyczy
2.		nie dotyczy
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		nie dotyczy
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	
		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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

mgr *Ilona Wójcik*  
Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

*Leszek Polomski*  
Kierownik jednostki

**SP Wiewiórka**

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	✓ 419,68	0,00			0,00		419,68		419,68	0,00
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	419,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419,68	0,00	419,68	0,00

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie  
*Łeżek Polomski*

SEKRETARZ  
*mgr Małgorzata Wójcik*

SP Wiewiórka

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	419,68	0,00			0,00		419,68		419,68	0,00
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	419,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419,68	0,00	419,68	0,00

GŁÓWNY KASJER

mgr Leszek Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

Leszek Polanski

SP Wiewiórka

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty	4 150,00					0,00				0,00	4 150,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 298 943,89	✓			80 255,45	80 255,45				0,00	1 379 199,34
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	74 523,62	✓				0,00				0,00	74 523,62
1.4.	Środki transportu						0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	4 858,00	✓				0,00				0,00	4 858,00
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	1 382 475,51	+	0,00	0,00	80 255,45	80 255,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 462 730,96
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	228 503,19					6 017,80		63 781,99		63 781,99	170 739,00
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	26 188,70	+	5 000,00			5 000,00		139,57		139,57	31 049,13

GŁÓWNY KASJER  
mgr Halina Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie  
Leszek Polonski

SP Wiewiórka

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	496 243,27	+	33 889,76		33 889,76				0,00	530 133,03
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny			5 216,65	+	5 216,65				0,00	5 216,65
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	161,94		971,60		971,60				0,00	1 133,54
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	496 405,21	+	40 078,01	0,00	40 078,01	0,00	0,00	0,00	0,00	536 483,22
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	228 503,19	+	6 017,80		6 017,80		63 781,99		63 781,99	170 739,00
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	26 188,70	+	5 000,00		5 000,00		139,57		139,57	31 049,13

GŁÓWNA KASOWA

mgr Irena Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
i Zyskowie

Leszek Polomski

SP Wiewiórka

1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	4 150,00	4 150,00 ✓
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	802 700,62	849 066,31 ✓
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	74 523,62	69 306,97 ✓
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	4 696,06	3 724,46
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	<b>+ 886 070,30</b>	<b>+ 926 247,74</b>

GŁÓWNY KONTROLER  
mgr T. Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
Zakroczewo  
Leszek Połomski

**SP Wiewiórka**

f) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	8 961,16
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	8 469,18
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	4 060,25
4.	Inne świadczenia pracownicze*	
	<b>Ogółem</b>	<b>21 490,59</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*HE*  
**mgr Helena Wójcik**

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

*LP*  
**Leszek Polomski**



INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY W ŻYRAKOWIE

Wpl. dn. 29. 03. 2019

L.dz. .... Zał. ....  
Podpis .....

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Woli Wielkiej
1.2	siedzibę jednostki Wola Wielka 31A
1.3	adres jednostki Wola Wielka 31A, 39-218 Straszęcín
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ustawa o systemie oświaty
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 terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Dyrektora nr 1a/2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie polityki rachunkowości w oparciu o rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)
5.	inne informacje nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 zał. nr 1.1.1., 1.1.2., 1.1.4., 1.1.5., 1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości nie dotyczy
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 zał. nr 1.15.
1.6.	liczbę 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zał. nr 1.15.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	nie dotyczy
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Irena Wójcik*

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej

Kierownik jednostki

**SP Wola Wielka**

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczególności:

**1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNIP**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	425,00	0,00			0,00		0,00		0,00	425,00
3.	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)</b>	<b>425,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>425,00</b>

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Związku

*Leszek Motowski*

SEKRETARZ GOSPODARSTWA

*mgr inż. Wójcik*

SP Wola Wielka

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejs- zenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	425,00	0,00			0,00		0,00		0,00	425,00
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425,00

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowej i Administracyjnej  
w Złotym Stoku  
Leszek Polomski

GŁÓWNY KASJER  
mgr inż. Wójcik

SP Wola Wielka

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty	2 500,00					0,00				0,00	2 500,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	670 186,83	✓			189 139,46	189 139,46				0,00	859 326,29 ✓
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	44 280,00					0,00				0,00	44 280,00 ✓
1.4.	Środki transportu						0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	5 734,00					0,00				0,00	5 734,00 ✓
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	722 700,83	+ 0,00	0,00	0,00	189 139,46	189 139,46	0,00	0,00	0,00	0,00	911 840,29 +
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	+ 123 618,33	33 158,77				33 158,77				0,00	156 777,10 +
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	+ 15 804,18					0,00				0,00	15 804,18 +

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

Leszek Potomski

mgr Halina Wójcik

mgr Halina Wójcik

SP Wola Wielka

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	221 155,76	✓	20 301,03	✓	20 301,03				0,00	241 456,79
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny			3 099,60		3 099,60				0,00	3 099,60
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	5 734,00		0,00		0,00				0,00	5 734,00
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	226 889,76	+ 0,00	23 400,63	0,00	23 400,63	0,00	0,00	0,00	0,00	250 290,39
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	123 618,33	✓	33 158,77		33 158,77				0,00	156 777,10
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	15 804,18	✓			0,00				0,00	15 804,18

GŁÓWNY KASJER

mgr Helena Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zespole Wie

Leszek Polański

SP Wola Wielka

1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	2 500,00	2 500,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	449 031,07	617 869,50
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	44 280,00	41 180,40
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	✓ 495 811,07	✓ 661 549,90

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie  
Leszek Jotowski

GŁÓWNY KASJER  
mgr Halina Wójcik

**SP Wola Wielka**

f) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	3 812,88
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	
4.	Inne świadczenia pracownicze*	
	<b>Ogółem</b>	<b>3 812,88</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

**GLÓWNY KSIĘGOWY***mgr Helena Wójcik***DYREKTOR**  
Zespołu ...  
... jnej*Leszek Polomski*



INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY W ŻYRAKOWIE

Wpł. dn. 29.03.2019

L.dz. .... Zał. ....

Podpis .....

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa w Zasowie
1.2	siedzibę jednostki Zasów 207
1.3	adres jednostki Zasów 207, 39-209 Zasów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ustawa o systemie oświaty
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 terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Dyrektora nr 1a/2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie polityki rachunkowości w oparciu o rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)
5.	inne informacje nie dotyczy
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, 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 zał. nr 1.1.1., 1.1.2., 1.1.4., 1.1.5., 1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
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 z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6.	liczbę 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zał. nr 1.15.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
	nie dotyczy
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Helena Wójcik*

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

Kierownik jednostki

SP Zasów

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 065,17	0,00			0,00		0,00		0,00	5 065,17
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	5 065,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 065,17

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie  
*Leszek Polonski*

GŁÓWNY KASJER

*mgr Andrzej Wójcik*

SP Zasów

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmnie- szenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 056,17	0,00			0,00		0,00		0,00	5 056,17
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	5 056,17 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 056,17 ✓

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żytkowie  
Leszek Kofalski

GŁÓWNY KASJER  
mgr Irena Wójcik

SP Zasów

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)	
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty	25 350,00	✓				0,00				0,00	25 350,00 ✓
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 004 498,09	✓				0,00				0,00	1 004 498,09 ✓
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny						0,00				0,00	0,00
1.4.	Środki transportu						0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe						0,00				0,00	0,00
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	1 029 848,09	+ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 029 848,09 +
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	+ 225 808,64	6 209,99				6 209,99		27 524,53		27 524,53	204 494,10 +
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	+ 11 751,95	5 000,00				5 000,00				0,00	16 751,95 +

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

Leszek Piłowski

GŁÓWNY KASJER

mgr: Helena Wójcik

SP Zasów

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	454 372,31	+	24 648,24		24 648,24				0,00	479 020,55
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00				0,00	0,00
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	454 372,31	✓	0,00	24 648,24	0,00	24 648,24	0,00	0,00	0,00	479 020,55
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	225 808,64	+	6 209,99		6 209,99		27 524,53		27 524,53	204 494,10
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	11 751,95	+	5 000,00		5 000,00				0,00	16 751,95

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi i Zarządzania Administracyjnej  
w Zawoniach  
Leszek Holomski

GŁÓWNY KASJER

mgr Leszek Wójcik

SP Zasów

1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	25 350,00	25 350,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	550 125,78	525 477,54
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	<b>575 475,78</b>	<b>550 827,54</b>

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

Leszek Jolinski

GŁÓWNIK BUDOWY

mgr inż. Marek Wójcik

**SP Zasów**

l) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	19 210,76
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2 480,80
4.	Inne świadczenia pracownicze*	
	<b>Ogółem</b>	<b>21 691,56</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

**GLÓWNA KASJEROWA**

*mgr Helena Wójcik*

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowej i Administracyjnej  
w Żyrardowie

*Leszek Polomska*



Wpl. dn. 29. 03. 2019

L.dz. .... Zał. ....

Podpis .....

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół w Żyrakowie
1.2	siedzibę jednostki Żyraków 77
1.3	adres jednostki Żyraków 77, 39-204 Żyraków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ustawa o systemie oświaty
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 terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Dyrektora nr 1a/2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie polityki rachunkowości w oparciu o rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)
5.	inne informacje nie dotyczy
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, 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 zał. nr 1.1.1., 1.1.2., 1.1.4., 1.1.5., 1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
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 z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6.	liczbę 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zał. nr 1.15.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	nie dotyczy
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Helena Wójcik*  
 .....  
 Główny księgowy

2019.03.29  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
 w Żyrardowie

*Leszek Polonski*  
 .....  
 Kierownik jednostki

**ZS Żyraków**

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 591,06	319,80			319,80		130,00		130,00	15 780,86
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	15 591,06	319,80	0,00	0,00	319,80	0,00	130,00	0,00	130,00	15 780,86

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrakowie

Leszek Wołowski

SEKRETARZ GOSPODARSTWA

mgr Elżbieta Wójcik

## 1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

## ZS Żyraków

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 591,06	0,00		319,80	319,80		130,00		130,00	15 780,86
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	15 591,06	0,00	0,00	319,80	319,80	0,00	130,00	0,00	130,00	15 780,86

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrakowie

*Leszek Polonski*

GLÓWNY KONTROLER

*mgr Halina Wójcik*

## ZS Żyraków

### 1.1.3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wszczęgniienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	<b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrakowie

*Leszek Polomski*

GEŃCINA WÓJCİK

*mgr Hanna Wójcik*

ZS Żyraków

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty	68 350,00	✓				0,00				0,00	68 350,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 327 522,40	✓				0,00				0,00	5 327 522,40
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	10 692,25					0,00				0,00	10 692,25
1.4.	Środki transportu						0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	8 645,41					0,00				0,00	8 645,41
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	5 415 210,06	+ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 415 210,06
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	603 476,92	+ 1 569,99				1 569,99		7 353,00		7 353,00	597 693,91
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	+ 50 323,66	17 250,27				17 250,27				0,00	67 573,93

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

Leszek Polanski

SEKRETARZ

mgr inż. Henryk Wójcik

ZS Żyraków

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 867 477,33	+	133 240,33		133 240,33	✓			0,00	2 000 717,66
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 337,24		1 069,23		1 069,23				0,00	3 406,47
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	8 645,41				0,00				0,00	8 645,41
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	1 878 459,98	+	0,00	134 309,56	0,00	134 309,56	0,00	0,00	0,00	2 012 769,54
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	603 476,92	+		1 569,99		1 569,99		7 353,00	7 353,00	597 693,91
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	50 323,66	+		17 250,27		17 250,27			0,00	67 573,93

GŁÓWNIKOWY  
mgr. inż. Wiesław Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrakowie

Leszek Kobuski

## ZS Żyraków

### 1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	68 350,00	68 350,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 460 045,07	3 326 804,74
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 355,01	7 285,78
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	<b>+ 3 536 750,08</b>	<b>+ 3 402 440,52</b>

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrakowie

*Leszek Polomski*

SEKRETARZ

*mgr inż. Wójcik*



**ZS Żyraków**

f) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	64 616,67
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	838,20
4.	Inne świadczenia pracownicze*	
	<b>Ogółem</b>	<b>65 454,87</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

**GLÓWNY KASJER**

*Helena Wójcik*  
mgr Helena Wójcik

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-administracyjnej  
w Żyrakowie

*Leszek Polomski*  
Leszek Polomski

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY W ŻYRAKOWIE

Wpl. dn. 29.03.2019

L.dz. .... Zał. ....  
Podpis .....

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Obsługi Finansowo-Administracyjnej w Żyrakowie
1.2	siedzibę jednostki Żyraków 156A/1
1.3	adres jednostki Żyraków 156A/1, 39-204 Żyraków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki ustawa o systemie oświaty
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 terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie Dyrektora nr 1a/2018 z dnia 02.01.2018r. w sprawie polityki rachunkowości w oparciu o rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911)
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 zał. nr 1.1.1., 1.1.2., 1.1.3., 1.1.4., 1.1.5., 1.1.6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie nie dotyczy
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 nie dotyczy
1.6.	liczbę 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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
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 nie dotyczy
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zał. nr 1.15.
1.16.	inne informacje nie dotyczy
2.	nie dotyczy
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie dotyczy
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 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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Helena Wójcik*

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

*Leszek Polonski*

Kierownik jednostki

**ZOFA**

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+ 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	23 700,00				0,00				0,00	23 700,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 274,01	430,50			430,50		0,00		0,00	15 704,51
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	38 974,01	430,50	0,00	0,00	430,50	0,00	0,00	0,00	0,00	39 404,51

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

*Leszek Polonki*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Heu*  
mgr *Helena Wójcik*

ZOFA

1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 185,00	7 110,00			7 110,00				0,00	8 295,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 274,01	0,00		430,50	430,50		0,00		0,00	15 704,51
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	16 459,01	7 110,00	0,00	430,50	7 540,50	0,00	0,00	0,00	0,00	23 999,51

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

Leszek Polonski

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Helena Wójcik

ZOFA

1.1.3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wszczętnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	22 515,00	15 405,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
3.	<b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ogółem</b>	<b>22 515,00</b>	<b>15 405,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Helena Wójcik*

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w ZSO

*Leszek Polomski*

ZOFA

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty						0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00				0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 549,13					0,00				0,00	8 549,13
1.4.	Środki transportu	437 568,00					0,00				0,00	437 568,00
1.5.	Inne środki trwałe	4 977,60					0,00				0,00	4 977,60
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	451 094,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 094,73
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	48 081,11	1 115,99				1 115,99		12 700,74		12 700,74	36 496,36
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)						0,00				0,00	0,00

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

Leszek Polomski

GŁÓWNY KASJEROWY

mgr Helena Wójcik

ZOFA

1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 153,74		1 245,47		1 245,47				0,00	7 399,21
1.4.	Środki transportu	437 568,00				0,00				0,00	437 568,00
1.5.	Inne środki trwałe	4 977,60				0,00				0,00	4 977,60
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	448 699,34	0,00	1 245,47	0,00	1 245,47	0,00	0,00	0,00	0,00	449 944,81
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	48 081,11		1 115,99		1 115,99		12 700,74		12 700,74	36 496,36
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)					0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Helena Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Żyrardowie

Leszek Półonowski



**ZOFA****1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 395,39	1 149,92
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	<b>2 395,39</b>	<b>1 149,92</b>

**DYREKTOR**  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie  
*Leszek Polonowski*

**GŁÓWNY KASJER**  
*mgr Helena Wójcik*

## ZOFA

l) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczególności:

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	28 824,00
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	
4.	Inne świadczenia pracownicze*	
	<b>Ogółem</b>	<b>28 824,00</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

GŁÓWNY KASJER

*HW*  
mgr Helena Wójcik

DYREKTOR  
Zespołu Obsługi Finansowo-Administracyjnej  
w Zyrardowie

*LP*  
Leszek Polonski