

INFORMACJA DODATKOWA

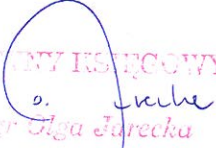
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	Zespół Szkół nr 4 w Skierniewicach ul. Podkładowa 2 19-100 Skierniewice NIP 800-100-0000 14 655 10 20
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Zespół Szkół nr 4	
1.2	siedzibę jednostki	
	Skierniewice	
1.3	adres jednostki	
	96-100 Skierniewice, Podkładowa 2	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Realizacja zadań z zakresu edukacji publicznej	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Sprawozdanie obejmuje okres od dnia 01-01-2018 do 31-12-2018 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości (Ustawa z 29 września 1994 r. o rachunkowości - Dz.U z 2018 r. poz. 395 z późn zm.) oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia z 13.09.2017 r.</p> <p>-) składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>-) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych,</p> <p>-) szkoła nie rozlicza kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczenia nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.</p>	
5.	inne informacje	
	Organem prowadzącym Zespół Szkół Nr 4 jest Miasto Skierniewice z siedzibą przy ulicy Rynek 1, 96-100 Skierniewice. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad szkołą jest Łódzki Kurator Oświaty delegatura w Skierniewicach, ul. Jagiellońska 6, 96-100 Skierniewice.	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	
	<p>1) Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa 43.287,23 zł; zmniejszenia 0,00 zł; zwiększenia 0,00 zł;</p> <p>2) Środki trwałe</p> <p>-) Urządzenia techniczne i maszyny - wartość początkowa (konto 011) 31.819,21 zł; zmniejszenia 0,00 zł; zwiększenia 0,00 zł; stan na koniec roku 31.819,21 / Umorzenie stan na początek roku (071) 12.711,45 zł; zwiększenia 2.909,42 zł; zmniejszenia 0,00 zł, Umorzenie stan na koniec roku 15.620,87 zł/ Wartość netto: stan na początek roku 19.107,76 zł; stan na koniec roku 16.198,34 zł;</p> <p>-) Inne środki trwałe - wartość początkowa (011) 4.000,00 zł; zmniejszenia 0,00 zł; zwiększenia 0,00zł; stan na koniec roku 4.000,00 zł / Umorzenie (071) stan na początek roku 0,00 zł; zwiększenia 400,00 zł; zmniejszenia 0,00 zł; stan na koniec roku 400,00 zł / Wartość netto na początek roku 4.000,00 zł; stan na koniec roku 3.600,00 zł</p> <p>3) Pozostałe środki trwałe (umorzenie) – 803.640,85 zł; 4) Zbiory biblioteczne (umorzenie) – 90.588,17 zł</p>	
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	

INFORMACJA DODATKOWA

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
	Odprawy emerytalne - 0,00 zł, nagrody jubileuszowe 20.491,28 zł; ekwiwalent za urlop 15.177,51 zł
1.16.	inne informacje
	Należności krótkoterminowe stanowią udzielone pracownikom pożyczki z ZFŚS w kwocie 18.190,00 zł Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wynikają z naliczeń godzin ponadwymiarowych nauczycieli za miesiąc grudzień w wysokości 31.144,85 zł; zakładowego funduszu nagród "13-nastka" 196.682,14 zł, oraz wynagrodzeń w ramach kosztów pośrednich projektu Doświadczeni Technicy 15.486,68 zł.
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
	Przyjęcia daru w postaci książek do biblioteki szkolnej w kwocie 154,80 zł
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
	W roku 2018 szkoła realizowała projekt " Nauka, praktyka, zawód, praca" współfinansowany ze środków EFS w ramach RPO WŁ na lata 2014-2020, umowa nr : RPLD.11.03.01-10-0023/15-00 z dnia 23-06-2016 r. W ramach planu wydatków na 2018 r. 426.958,03 zł wydatkowano kwotę 365.413,19 zł z czego 2200,00 zł stanowiły zobowiązania roku 2017. Koszty projektu w roku 2018 wyniosły 363.213,19 zł i prezentowały się następująco: 401 - zużycie materiałów i energii 40.130,88 zł 402 - usługi obce 144.973,40 zł 404 - wynagrodzenia 46.598,88 zł 405 - ubezpieczenia społeczne 9.110,03 zł 409 - pozostałe koszty rodzajowe 122.400,00 zł Dochody w ramach projektu wynikające z odsetek bankowych od środków na rachunku bankowym stanowiły kwotę 1.584,95 zł Szkoła realizowała również projekt Doświadczeni Technicy współfinansowany ze środków EFS w ramach RPO WŁ na lata 2014-2020, umowa nr : RPLD.11.03.01-10-0007/17-00 z dnia 26-06-2018 r. W ramach planu na rok 2018 - 414.549,37 zł wydatkowano 91.685,00 zł Koszty roku 2018 - 119.055,33 zł 401 - zużycie materiałów i energii 77.924,76 402 - usługi obce 10.056,00 zł 404 - wynagrodzenia 25.992,94 zł

INFORMACJA DODATKOWA

	<p>405 - ubezpieczenia społeczne 5.081,63 zł Zobowiązania krótkoterminowe projektu stanowią koszty pośrednie związane z zarządzaniem projektem: -) rozliczanie projektu faktura - Doradztwo Unijne - 8.856,00 zł -) wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne 18.514,33 zł. Dochody w ramach projektu wynikające z odsetek bankowych od środków na rachunku bankowym stanowiły kwotę 907,91 zł</p>
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 Olga Jurecka


(główny księgowy)

2019.03.21

(rok, miesiąc, dzień)


 D Y R E K T O R
 Zespołu Szkół Nr 4 w Skierniewicach
 mgr Dariusz Sadowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 4 w Skierniewicach ul. Podkładowa 2 96-100 Skierniewice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Miasto Skierniewice
Numer identyfikacyjny REGON 000029854		45EB7619872F9523 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr *[Signature]*

(główny księgowy)

2019-03-21

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 4 w Skierniewicach

[Signature]
mgr Dariusz Sadowski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY
O. Sarecka
mgr Olga Sarecka

(główny księgowy)

2019-03-21

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 4 w Skierniewicach
mgr Dariusz Sadowski

(kierownik jednostki)