

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 137 im. prof. A.Kamińskiego
1.2.	siedzibę jednostki kod, miasto, ulica nr 94-042 Łódź, ul. Florecistów 3B
1.3.	adres jednostki kod, miasto, ulica nr 94-042 Łódź, ul. Florecistów 3B
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić) 1) samorządowy zakład budżetowy - PKDdział/działy klasyfikacji budżetowej..... 2) jednostka budżetowa/komórka organizacyjna - PKD 8520Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854 3) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego - PKDdział/działy klasyfikacji budżetowej.....
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem dzień, m-c, rok do dzień, m-c, rok 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne tak/nie dotyczy* (niepotrzebne skreślić)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwałe i WNIP * - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji - inna metoda (podać jaka): wg ceny zakupu, wg kosztu wytworzenia, wg wartości godziwej Amortyzacja - metoda liniowa Środki trwałe w budowie * - cena nabycia lub koszt wytworzenia Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe * - wg ceny nabycia - wg ceny rynkowej - w wartości godziwej Długoterminowe aktywa finansowe * - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości Należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Roszczenia i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty Środki pieniężne - w wartości nominalnej Kredyty i pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty art. 28 u.o.r. Rezerwy na zobowiązania - w wiarygodnie oszacowanej wartości Fundusze specjalne - w wartości nominalnej Rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji * niepotrzebne skreślić
5.	inne informacje 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1 6) pozostałe informacje istotne dla jednostek/komórek organizacyjnych sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy: nie dotyczy

Główny Księgowy
mgr Anna Karbowicz

13. 02. 2020

DYREKTOR
mgr Ewa Morzyńska-Romanowska

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 Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabeli 1.1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji - nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość Dane prezentowane w Tabeli 1.4
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Dane prezentowane w Tabeli 1.6
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 Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat Dane prezentowane w Tabeli 1.9
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 Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Dane prezentowane w Tabeli 1.11
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 Dane prezentowane w Tabeli 1.12
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Dane prezentowane w Tabeli 2.1
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 Dane prezentowane w Tabeli 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Dane prezentowane w Tabeli 2.3
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: Dane prezentowane w Tabeli 2.5
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Dane prezentowane w Tabeli 3.1

Główny Księgowy
Anna Karbowiak
mgr Główny Księgowy

13.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ewa Morzyszek-Banaszczyk
mgr Ewa Morzyszek-Banaszczyk (kierownik jednostki)

URZĄD MIASTA ŁODZI
DEPARTAMENT PRACY, EDUKACJI I KULTURY
WYDZIAŁ EDUKACJI
94-030 Łódź, ul. Piotrkowska 25
tel. 42 638 46 64

KIEROWNIK ODDZIAŁU

31.03.2020
aneta 22.04.2020

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku		Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	przemieszczenie wewnętrzne *	inne
1.	Środki trwałe	-	97 099,63	4 361 820,65	-	-	6 899,21	195 944,50	-	10 103 164,57	-
1.1.	Grunty										
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 118 342,25		3 963 419,86						8 081 762,11	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	646 063,89		9 259,26						655 323,15	
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	1 082 681,86	97 099,63	389 141,53			6 899,21	195 944,50		1 366 079,31	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Wartości niematerialne i prawne	58 561,70	3 276,48	14 444,01						76 282,19	
	SUMA (1+2+3+4)	5 905 649,70	100 376,11	4 376 264,66	-	-	6 899,21	195 944,50	-	10 179 446,76	
	w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieocloplanie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Łodzi)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta Łodzi)

Anna Karbownik
(główny księgowy)

Główny księgowy
Anna Karbownik
mgr Anna Karbownik

Ewa Morzyśzek-Banaszczyk
(Kierownik jednostki/jednostek obsługujących
kierunki organizacyjne)

DYREKTOR

mgr Ewa Morzyśzek-Banaszczyk

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	3 118 062,83	-	255 079,10	2 728 350,46	-	6 899,21	195 944,50	-	5 898 648,68	
1.1.	Umorzenie gruntów									-	
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1 475 415,99		135 987,07	2 329 949,67					3 941 352,73	
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	646 063,89		-	9 259,26					655 323,15	
1.4.	Umorzenie środków transportu									-	
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	996 582,95		119 092,03	389 141,53		6 899,21	195 944,50		1 301 972,80	
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	58 561,70		3 276,48	14 444,01					76 282,19	
	SUMA (1+2)	3 176 624,53	-	258 355,58	2 742 794,47	-	6 899,21	195 944,50	-	5 974 930,87	
	w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnp nieodpłatnie przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	X	X	X	-	X	X		X	X	

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Łodzi)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta Łodzi)

Anna Karbownik
(główny księgowy)

Ewa Morzyzek-Banaszczyk
(kierownik jednostki/jednostki obsługującej -
kierownik-organizacyjny)

Główny Księgowy
Anna Karbownik
mgr Anna Karbownik

DYREKTOR

mgr Ewa Morzyzek-Banaszczyk

Szkoła Podstawowa Nr 137 im. prof. A. Kamińskiego
94-042 Łódź, ul. Florecistów 3B

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	
1.1.	Środki trwałe w budowie	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	
	SUMA (1+2)	0

Główny Księgowy
Anna Karbownik
mgr Anna Karbownik

13.02.2020

Anna Karbownik
(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Ewa Morzyśzek-Banaszczyk

Ewa Morzyśzek-Banaszczyk
(kierownik jednostki/jeźności-obsługującej,
komórki-organizacyjnej)

Szkola Podstawowa Nr 137 im. prof. A. Kamińskiego
94-042 Łódź, ul. Florecistów 3B

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0	0	0	0

Główny Księgowy
Karbownik
mgr Anna Karbownik

Anna Karbownik
(główny księgowy)

13.02.2020

DYREKTOR

mgr Ewa Morzysek-Banaszczyk

Ewa Morzysek-Banaszczyk

(kierownik jednostki/jednostki
obsługującej, komórki organizacyjnej)

Szkoła Podstawowa Nr 137 im. prof. A. Kamińskiego
94-042 Łódź, ul. Florecistów 3B

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumorzonych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumorzonych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu		
SUMA (1+2+3)		0	0

Główny Księgowy
Anna Karbownik
mgt Anna Karbownik

Anna Karbownik
(główny księgowy)

13.02.2020

DYREKTOR

Ewa Morzyszek-Banaszczyk
(kierownik jednostki/jednostek-
obsługującej, komórki organizacyjnej)

mgr Ewa Morzyszek-Banaszczyk

Szkoła Podstawowa Nr 137 im. prof. A. Kamińskiego
94-042 Łódź, ul. Florecistów 3B

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
	SUMA (1+2+3+4)	0	0

Anna Karbownik
(główny księgowy)

Główny Księgowy
Anna Karbownik
mgr Anna Karbownik

13.02.2020

Ewa Morzyszek-Banaszczyk
(kierownik jednostki/jeźności obsługującej, komórki-
organizacyjnej)

DYREKTOR

mgr Ewa Morzyszek-Banaszczyk

Tabela I.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	0	0	0	0	0
I.1.	Należności długoterminowe					0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					0
I.2.2.	należności od budżetów					0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0
I.2.4.	pozostałe należności					0
II.	Należności finansowe Miasta Łodzi (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0	0

Anna Karbownik
(główny księgowy)

2019-03-13

Ewa Morzyszek-Banaszczyk
(kierownik jednostki/jednostki obsługującej, kierownik organizacyjny)

DYREKTOR

Główny Księgowy
Karbownik
mgr Anna Karbownik

mgr Ewa Morzyszek-Banaszczyk

Szkoła Podstawowa Nr 137 im. prof. A. Kamińskiego
94-042 Łódź, ul. Florecistów 3B

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	inne					

Anna Karbownik
(główny księgowy)

Główny Księgowy
Karbownik
mgr Anna Karbownik

13.02.2020

Ewa Morzyszek-Banaszczyk
(kierownik jednostki/jednostki-
obsługującej, komórki organizacyjnej)

DYREKTOR

mgr Ewa Morzyszek-Banaszczyk

Szkoła Podstawowa Nr 137 im. prof. A. Kamińskiego
94-042 Łódź, ul. Fiorecistów 3B

Tabela I.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz. Pasywa D.I.) w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi				
2.	Dla Organu (poz. Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)				
	SUMA (1+2)	0	0	0	0

Anna Karbownik
(główny księgowy)

Ewa Morzyśzek-Banaszczyk
(kierownik jednostki/jednostki
obsługującej-komórkę-organizacyjnej)

13.02.2020

Główny Księgowy
Anna Karbownik
mgr Anna Karbownik

DYREKTOR

mgr Ewa Morzyśzek-Banaszczyk