

INFORMACJA DODATKOWA

Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 6

**ul. Słowackiego 41
62-300 Września**

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Samorządowej szkoły Podstawowej nr 6

z siedzibą we Wrześni za rok 2018, na które składają się:

1. bilans tj. aktywa i pasywa
2. rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
3. zestawienie zmian w funduszu jednostki
4. informacja dodatkowa

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 18.03.2019 r.

SPECJALISTA
K. Czajczyńska
Katarzyna Czajczyńska

.....
pieczęć i podpis

osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Dyrektor Szkoły
Dariusz Andrzejewski
mgr Dariusz Andrzejewski

.....
pieczęć i podpis

dyrektor/ kierownik

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *Samorządowej Szkoły Podstawowej Nr 6*, z siedzibą we Wrześni zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 1629 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 2017 r. poz. 1911).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Rozwoju Finansów.

Część I:

1. Do zadań Jednostki należy (przedmiot działalności określony w statucie jednostki budżetowej - wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy Prawo oświatowe, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka, uwzględniając treści zawarte w Programie wychowawczo-profilaktycznym Szkoły dostosowanym do potrzeb rozwojowych ucznia oraz potrzeb danego środowiska.

Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 6 we Wrześni działa na podstawie Uchwały Nr XXV/342/2017 Rady Miejskiej z dnia 21 czerwca 2017r

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Samorządową Szkołę Podstawową Nr 6 we Wrześni w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

należy wskazać, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli została sporządzona na podstawie informacji jednostek sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.

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

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 1629 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 2017 poz. 760).

Zarządzenie nr 03/2014 Dyrektora Samorządowej Szkoły Podstawowej nr 6 we Wrześni z dnia 08 stycznia 2014r. w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości

Środki trwałe

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wyceniane były, w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według:

- ceny nabycia – zakupu,
- kosztów wytworzenia,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku darowizny- według wartości określonej w umowie o przekazaniu, a w przypadku jej braku według wartości rynkowej,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były w cenie ich nabycia lub w cenie zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, w wartości określonej w tej decyzji, otrzymane w formie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia (wartość rynkowa – przeciętne ceny stosowane w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia).

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

udziały i akcje zostały wycenione wedługnie dotyczy.....

Należności i zobowiązania wycenione zostały się w wartości nominalnej wynikającej z dokumentów księgowych.

Zapasy materiałów, towarów wyceniane były według cen nabycia (zakupu). W przypadku gdy ceny nabycia lub zakupu jednakowych lub uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenia są różne, to rozchód materiałów odbywa się według zasady: pierwsze weszło, pierwsze wyszło-FIFO.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wysokości ogółu kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania i nabycia podstawowych środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Odpis aktualizujący należności w kwocie.....dotyczy:

- (należy rozbić wg tytułów z wyszczególnieniem kwot) nie dotyczy

5. Inne informacje -

należy podać informacje, które mogą przyczynić się do zrozumienia charakteru działalności jednostki, sytuacji, w której znalazła się w roku obrotowym, za który jest przygotowywane sprawozdanie.

Część II:

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

- zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto) – stanowiący załącznik nr 5 do niniejszej instrukcji
- zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (umorzenie) - stanowiący załącznik nr 6 do niniejszej instrukcji

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Powinno to umożliwić ujawnienie różnic pomiędzy wartością ewidencyjną a wartością rynkową niektórych ze składników majątkowych, w tym dóbr kultury. Wartość rynkowa jest ujawniana tylko wówczas gdy jednostka dysponuje takimi danymi.

Najczęściej jednostki dysponują wiedzą częściową dotyczącą wybranych środków trwałych, zatem, ujawniając te informacje, trzeba ten fakt podkreślić.

| lp. | wyszczególnienie | wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego) | aktualna wartość rynkowa |
|-----|-----------------------|--|--------------------------|
| 1 | Środki trwałe, w tym: | | |
| 1.1 | grunty | | |
| 1.2 | lokale i budynki | | |
| 1.3 | dobra kultury | | |
| | | | |

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

| wyszczególnienie | stan na początek roku obrotowego | zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | stan na koniec roku obrotowego |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| Środki trwałe | | | | |
| Środki trwałe w budowie | | | | |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| Długoterminowe aktywa finansowe, w tym: | | | | |
| - akcje i udziały | | | | |
| - | | | | |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

| | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| razem: | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych):

| grupa należności (wg pozycji bilansu) | stan na początek roku | zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | | stan na koniec roku obrotowego |
|---|--------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------|-----------------------------------|
| | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| razem: | | | | | |

wykorzystanie odpisów – podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji,

rozwiązanie odpisów - uznanie odpisów za zbędne, podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego:

Jednostka jest zobowiązana do tworzenia innych rezerw na przyszłe zobowiązania, o których mowa w uor – np. na toczące się postępowania sądowe, w tym o zapłatę odszkodowań.

| tytuł utworzenia rezerwy | stan na 01.01.20xx | utworzenie | wykorzystanie | rozwiązanie | stan na 31.12.20xx |
|---|-----------------------|------------|---------------|-------------|-----------------------|
| rezerwa na toczące się postępowanie sądowe | | | | | |
| rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa | | | | | |
| | | | | | |
| razem: | | | | | |

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywalnym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Zobowiązania długoterminowe to całość lub część zobowiązań, które stają się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 m-cy od dnia bilansowego, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług (art. 3 ust. 1 pkt 22 uor).

| wyszczególnienie | zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | |
|--------------------|--|--------------------|---------------|
| | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 do 5 lat | powyżej 5 lat |
| Kredyty i pożyczki | | | |
| Emisje obligacji | | | |
| Inne zobowiązania | | | |

| | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|
| finansowe | | | |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | | | |
| razem: | | | |

1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów uor byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego:

Zgodnie z przepisami art. 3 ust. 6 uor jednostki, które za poprzedni rok obrotowy nie przekroczyły co najmniej dwóch z następujących trzech wielkości:

1) 17.000.000,00 zł – w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego (od 1 . 01.2019 r. - 25.500.000,00 zł),

2) 34.000,000,00 zł – w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy (od 1.01.2019 r. - 51.000.000,00 zł),

3) 50 osób – w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty

- mogą dokonywać kwalifikacji umów określanych jako leasing wg zasad określonych w przepisach podatkowych i nie stosować przepisów ust. 4 i 5.

Kwalifikacja umowy leasingu ma wpływ na określenie poziomu zadłużenia jednostki.

| wyszczególnienie | kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku |
|---|--|
| umowy leasing kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | |
| umowy leasing kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | |

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Informacja dotyczy zobowiązań wykazanych w bilansie, a które wskazują na ograniczenia w dysponowaniu majątkiem jednostki.

Ograniczenia te mogą wynikać z ustanowienia następujących zabezpieczeń na poszczególnych składnikach aktywów:

1) hipoteki (nieruchomości),

2) przewłaszczenia na zabezpieczenia (prawo własności rzeczy ruchomej lub papiery wartościowe),

3) zastawu (rzeczy lub prawa zbywalne),

4) kaucji pieniężnej (środki pieniężne),

- występują zazwyczaj w związku z zaciągnięciem kredytu lub pożyczki.

| wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku | kwota zobowiązania | kwota zabezpieczenia | rodzaj zabezpieczenia |
|--|--------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | |

| | | | |
|--------|--|--|------------|
| .. | | | hipoteki |
| .. | | | zastaw ... |
| razem: | | | |

1.12. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie:

Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 28 uor zobowiązania warunkowe to obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Zobowiązania warunkowe są ujmowane w ewidencji pozabilansowej.

| rodzaj zobowiązania warunkowego | kwota zobowiązania warunkowego | forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | kwota zabezpieczenia |
|---------------------------------|--------------------------------|---|----------------------|
| | | | |
| razem: | | | |

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:

W jednostkach najczęstszymi tytułami rozliczeń międzyokresowych czynnych są:

- dyskonto od wyemitowanych obligacji,
- koszty mediów,
- ubezpieczenia majątkowe,
- prenumeraty.

Rozliczenia międzyokresowe bierne to najczęściej zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

| wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | stan na początek roku | stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|
| Ubezpieczenia majątkowe | | |
| | | |
| razem czynne rozliczenia międzyokresowe | | |
| | | |
| razem bierne rozliczenia międzyokresowe | | |

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:

| wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|--|--|---|
| | | |

| | | |
|--------|--|--|
| | | |
| razem: | | |

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wykazuje się kwoty wypłaconych środków na świadczenia pracownicze z tytułu:

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń pracowniczych - 299.560,17
- ekwiwalentów za urlopy – 16.228,44
- odpraw emerytalnych – 130.238,10
- odpraw rentowych - 0
- nagród jubileuszowych – 90.548,26

1.16. Inne informacje:

Można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej dane związane z bilansem lub bilansem z wykonania budżetu JST, m. in:

- wykazać środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT – kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu (podzielona płatność),
- celowe wydaje się także szczegółowe omówienie pozycji bilansowej „ Inne należności”.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Jeżeli dotyczy – należy wykazać rodzaje zapasów oraz zmiany stanu w odpisach aktualizujących te zapasy w ciągu roku obrotowego.

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:

| wyszczególnienie | koszt wytworzenia na 1.01.20xx | koszt wytworzenia na 31.12.20xx |
|--|--------------------------------|---------------------------------|
| Ogółem koszty wytworzenia (we własnym zakresie) środków trwałych w budowie, w tym: | | |
| - odsetki | | |
| - różnice kursowe | | |

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Należy wykazać skutki zdarzeń występujących incydentalnie, niewpisanych w ryzyko normalnego prowadzenia działalności.

Przychody i koszty występujące incydentalnie:

| wyszczególnienie | w 2017 r. | w 2018 r. |
|---|-----------|-----------|
| Przychody występujące incydentalnie, w tym: | | |
| <i>losowe – pożar - odszkodowania</i> | | 3119,83 |
| <i>pozostałe – darowizna (spadek)</i> | 3000,00 | 5600,00 |
| Koszty występujące incydentalnie, w tym: | | |
| <i>losowe – pożar – wartość strat</i> | | |

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 jednostek budżetowych

2.5. Inne informacje:

Jeżeli istnieją inne dane dotyczące wyniku finansowego, które mogą się przyczynić do zrozumienia sytuacji jednostki, to należy je tu ujawnić, np. podanie podstawowych rodzajów przychodów – dotacje, subwencje, udziały w podatkach PIT i CIT, podatków i opłat lokalnych, środków UE.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

W tej części ujmować można wszelkie dane dotychczas nieprzedstawione, m.in. o:

- skutkach błędów z poprzednich lat,
- skutkach zmiany polityki rachunkowości,
- zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym,
- poziomie zatrudnienia i wynagrodzeniach,
- realizowanych projektach i zawartych umowach.

W sprawozdaniu łącznym można także wykazać listę jednostek budżetowych objętych sprawozdaniem.

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 6 we Wrześni.....

Nazwa i adres jednostki powiązanej

Gmina Września.....

| wyszczególnienie | | kwota |
|------------------|---|-----------|
| A | Przychody | |
| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów | |
| 2 | Zmiana stanu produktów (+, -) | |
| 3 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | |
| 4 | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | |
| 5 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | |
| 6 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | |
| 7 | dotacje | |
| 8 | Inne przychody operacyjne | 21.492,90 |
| 9 | Dywidendy i udziały w zysku | |
| 10 | Odsetki | |
| 11 | Inne | |
| B | Koszty | 13694,01 |
| 1 | Amortyzacja | |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | 9.538,99 |
| 3 | Usługi obce | 2.655,02 |
| 4 | Podatki i opłaty | |
| 5 | wynagrodzenia | |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1.200,00 |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | 300,00 |
| 8 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | |
| 9 | Inne świadczenia finansowane z budżetu | |
| 10 | Pozostałe obciążenia | |
| 11 | Koszty inwestycji finansowanych z dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | |
| 12 | Pozostałe koszty operacyjne (odsetki) | |

SPECJALISTA

Katarzyna Gajda, specjalista

Dyrektor Szkoły

mgr Dariusz Andrzejewski

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 6 we Wrześni

Nazwa i adres jednostki powiązanej

Samorządowa Szkoła Podstawowa w Marzeninie

| wyszczególnienie | | kwota |
|------------------|---|-------------|
| A | Przychody | |
| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów | |
| 2 | Zmiana stanu produktów (+, -) | |
| 3 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | |
| 4 | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | |
| 5 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | |
| 6 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | |
| 7 | dotacje | |
| 8 | Inne przychody operacyjne | 15.148,00 ✓ |
| 9 | Dywidendy i udziały w zysku | |
| 10 | Odsetki | |
| 11 | Inne | |
| B | Koszty | |
| 1 | Amortyzacja | |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | |
| 3 | Usługi obce | |
| 4 | Podatki i opłaty | |
| 5 | wynagrodzenia | |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | |
| 8 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | |
| 9 | Inne świadczenia finansowane z budżetu | |
| 10 | Pozostałe obciążenia | |
| 11 | Koszty inwestycji finansowanych z dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | |
| 12 | Pozostałe koszty operacyjne (odsetki) | |

SPECJALISTA

Katarzyna Czajczyńska


Dyrektor Szkoły
mgr Dariusz Andrzejewski

Samorządowa
Szkoła Podstawowa nr 6
im. Jana Pawła II
ul. Słowackiego 41, 62-300 Września
tel. 061-436-02-17, fax: 061-436-66-85
NIP 789-14-37-793, Regon 631516650

Załącznik Nr 1
do Jednolitych zasad wzajemnych
rozrachunków pomiędzy jednostkami
organizacyjnymi Gminy Września, które
uwzględniane są w łącznym sprawozdaniu finansowym
Gminy Września

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat


Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie


Samorządowa szkoła Podstawowa nr 6 we Wrześni.....

Nazwa i adres jednostki powiązanej

Samorządowa Szkoła Podstawowa w Kaczanowie.....

| wyszczególnienie | | kwota |
|------------------|---|------------|
| A | Przychody | |
| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów | |
| 2 | Zmiana stanu produktów (+, -) | |
| 3 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | |
| 4 | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | |
| 5 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | |
| 6 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | |
| 7 | dotacje | |
| 8 | Inne przychody operacyjne | 7.824,00 ✓ |
| 9 | Dywidendy i udziały w zysku | |
| 10 | Odsetki | |
| 11 | Inne | |
| B | Koszty | |
| 1 | Amortyzacja | |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | |
| 3 | Usługi obce | |
| 4 | Podatki i opłaty | |
| 5 | wynagrodzenia | |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | |
| 8 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | |
| 9 | Inne świadczenia finansowane z budżetu | |
| 10 | Pozostałe obciążenia | |
| 11 | Koszty inwestycji finansowanych z dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | |
| 12 | Pozostałe koszty operacyjne (odsetki) | |

SPECJALISTA

Załącznik nr 1 do Sprawozdania


Dyrektor Szkoły
mgr Dariusz Andrzejewski

Samorządowa
Szkoła Podstawowa nr 6
im. Jana Pawła II
ul. Słowackiego 41, 62-300 Września
tel. 061-436-02-17 fax. 061-436-66-85
NIP 789-14-57-793 REGON 631516650

Załącznik Nr 1
do Jednolitych zasad wzajemnych
rozrachunków pomiędzy jednostkami
organizacyjnymi Gminy Września, które
uwzględniane są w łącznym sprawozdaniu finansowym
Gminy Września

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 6 we Wrześni

Nazwa i adres jednostki powiązanej

Warsztaty Terapii Zajęciowej we Wrześni

| wyszczególnienie | | kwota |
|------------------|---|--------|
| A | Przychody | |
| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów | |
| 2 | Zmiana stanu produktów (+, -) | |
| 3 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | |
| 4 | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | |
| 5 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | |
| 6 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | |
| 7 | dotacje | |
| 8 | Inne przychody operacyjne | 801,00 |
| 9 | Dywidendy i udziały w zysku | |
| 10 | Odsetki | |
| 11 | Inne | |
| B | Koszty | |
| 1 | Amortyzacja | |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | |
| 3 | Usługi obce | |
| 4 | Podatki i opłaty | |
| 5 | wynagrodzenia | |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | |
| 8 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | |
| 9 | Inne świadczenia finansowane z budżetu | |
| 10 | Pozostałe obciążenia | |
| 11 | Koszty inwestycji finansowanych z dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | |
| 12 | Pozostałe koszty operacyjne (odsetki) | |

SPECJALISTA
Katarzyna Czajczyńska

Dyrektor Szkoły
mgr Dariusz Andrzejewski

Arkusze wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Samorządowa szkoła Podstawowa nr 6 we Wrześni

Nazwa i adres jednostki powiązanej

Samorządowa Szkoła Podstawowa w Chwalibogowie

| wyszczególnienie | | kwota |
|------------------|---|------------|
| A | Przychody | |
| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów | |
| 2 | Zmiana stanu produktów (+, -) | |
| 3 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | |
| 4 | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | |
| 5 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | |
| 6 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | |
| 7 | dotacje | |
| 8 | Inne przychody operacyjne | 6.484,00 ✓ |
| 9 | Dywidendy i udziały w zysku | |
| 10 | Odsetki | |
| 11 | Inne | |
| B | Koszty | |
| 1 | Amortyzacja | |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | |
| 3 | Usługi obce | |
| 4 | Podatki i opłaty | |
| 5 | wynagrodzenia | |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | |
| 8 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | |
| 9 | Inne świadczenia finansowane z budżetu | |
| 10 | Pozostałe obciążenia | |
| 11 | Koszty inwestycji finansowanych z dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | |
| 12 | Pozostałe koszty operacyjne (odsetki) | |

SPECIALISTA

Katarzyna Czujcyńska


mgr Dariusz Andrzejewski

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 6 we Wrześni

Nazwa i adres jednostki powiązanej

Samorządowa Szkoła Podstawowa w Otocznej

| wyszczególnienie | | kwota |
|------------------|---|-------------|
| A | Przychody | |
| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów | |
| 2 | Zmiana stanu produktów (+, -) | |
| 3 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | |
| 4 | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | |
| 5 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | |
| 6 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | |
| 7 | dotacje | |
| 8 | Inne przychody operacyjne | 22.255,00 ✓ |
| 9 | Dywidendy i udziały w zysku | |
| 10 | Odsetki | |
| 11 | Inne | |
| B | Koszty | |
| 1 | Amortyzacja | |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | |
| 3 | Usługi obce | |
| 4 | Podatki i opłaty | |
| 5 | wynagrodzenia | |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | |
| 8 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | |
| 9 | Inne świadczenia finansowane z budżetu | |
| 10 | Pozostałe obciążenia | |
| 11 | Koszty inwestycji finansowanych z dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | |
| 12 | Pozostałe koszty operacyjne (odsetki) | |

Samorządowa
Szkoła Podstawowa nr 6
im. Jana Pawła II
ul. Słowackiego 41, 62-300 Września
tel. 061-436-02-17 fax. 061-436-66-85
NIP 789-14-37-792 Regon 631516650

Załącznik Nr 1
do Jednolitych zasad wzajemnych
rozrachunków pomiędzy jednostkami
organizacyjnymi Gminy Września, które
uwzględniane są w łącznym sprawozdaniu finansowym
Gminy Września

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Samorządowa Szkoła Podstawowa nr 6 we Wrześni

Nazwa i adres jednostki powiązanej

Samorządowa Szkoła Podstawowa w Nowym Folwarku

| wyszczególnienie | | kwota |
|------------------|---|-------------|
| A | Przychody | |
| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów | |
| 2 | Zmiana stanu produktów (+, -) | |
| 3 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | |
| 4 | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | |
| 5 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | |
| 6 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | |
| 7 | dotacje | |
| 8 | Inne przychody operacyjne | 38.576,00 ✓ |
| 9 | Dywidendy i udziały w zysku | |
| 10 | Odsetki | |
| 11 | Inne | |
| B | Koszty | |
| 1 | Amortyzacja | |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | |
| 3 | Usługi obce | |
| 4 | Podatki i opłaty | |
| 5 | wynagrodzenia | |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | |
| 8 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | |
| 9 | Inne świadczenia finansowane z budżetu | |
| 10 | Pozostałe obciążenia | |
| 11 | Koszty inwestycji finansowanych z dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | |
| 12 | Pozostałe koszty operacyjne (odsetki) | |

SPECIALISTA
Katarzyna Czajczyńska

Dyrektor Szkoły
mgr Dariusz Andrzejewski

Samorządowa
Szkoła Podstawowa nr 6
im. Jana Pawła II
ul. Słowackiego 41, 62-300 Września
tel. 061-436-02-17 fax: 061-436-66-85
NIP 789-14-37-793 Regon 631516650

Załącznik Nr 1
do Jednolitych zasad wzajemnych
rozrachunków pomiędzy jednostkami
organizacyjnymi Gminy Września, które
uwzględniane są w łącznym sprawozdaniu finansowym
Gminy Września

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 6 we Wrześni

Nazwa i adres jednostki powiązanej

Ośrodek Pomocy Społecznej we Wrześni

| wyszczególnienie | | kwota |
|------------------|---|-------------|
| A | Przychody | |
| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów | |
| 2 | Zmiana stanu produktów (+, -) | |
| 3 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | |
| 4 | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | |
| 5 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | |
| 6 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | |
| 7 | dotacje | |
| 8 | Inne przychody operacyjne | 10.744,00 ✓ |
| 9 | Dywidendy i udziały w zysku | |
| 10 | Odsetki | |
| 11 | Inne | |
| B | Koszty | |
| 1 | Amortyzacja | |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | |
| 3 | Usługi obce | |
| 4 | Podatki i opłaty | |
| 5 | wynagrodzenia | |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | |
| 8 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | |
| 9 | Inne świadczenia finansowane z budżetu | |
| 10 | Pozostałe obciążenia | |
| 11 | Koszty inwestycji finansowanych z dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | |
| 12 | Pozostałe koszty operacyjne (odsetki) | |

SPECJALISTA
Katarzyna Kujawa


Dyrektor Szkoły
mgr Dariusz Andrzejewski


Samorządowa
Szkoła Podstawowa nr 6
im. Jana Pawła II
ul. Słowackiego 41, 62-300 Września
tel. 061-436-02-17 fax. 061-436-66-85
NIP 789-14-37-792 KODON 631516650

Załącznik Nr 1
do Jednolitych zasad wzajemnych
rozrachunków pomiędzy jednostkami
organizacyjnymi Gminy Września, które
uwzględniane są w łącznym sprawozdaniu finansowym
Gminy Września

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 6 we Wrześni

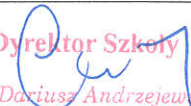
Nazwa i adres jednostki powiązanej

Samorządowa Szkoła Podstawowa nr 2 we Wrześni

| wyszczególnienie | | kwota |
|------------------|---|-------------|
| A | Przychody | |
| 1 | Przychody netto ze sprzedaży produktów | |
| 2 | Zmiana stanu produktów (+, -) | |
| 3 | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | |
| 4 | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | |
| 5 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | |
| 6 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | |
| 7 | dotacje | |
| 8 | Inne przychody operacyjne | 98.720,00 ✓ |
| 9 | Dywidendy i udziały w zysku | |
| 10 | Odsetki | |
| 11 | Inne | |
| B | Koszty | |
| 1 | Amortyzacja | |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | |
| 3 | Usługi obce | |
| 4 | Podatki i opłaty | |
| 5 | wynagrodzenia | |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | |
| 8 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | |
| 9 | Inne świadczenia finansowane z budżetu | |
| 10 | Pozostałe obciążenia | |
| 11 | Koszty inwestycji finansowanych z dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | |
| 12 | Pozostałe koszty operacyjne (odsetki) | |

SPECIALISTA

Katarzyna Czajczyńska


mgr Dariusz Andrzejewski

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

**Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie : Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 6 we
Wrześni**

Nazwa i adres jednostki powiązanej : Gmina Września

Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne:

| lp. | nazwa środka trwałego | nr i nazwa dokumentu | wartość netto |
|-----|----------------------------------|----------------------|---------------|
| 1. | Działka nr 1294/24 pow.0,2573 ha | WGA 6831.62.2018 | 2.573,00 |
| 2. | Działka nr 1294/25 pow.0,0226 ha | WGA 6831.62.2018 | 226,00 |
| 3. | Działka nr 1294/26 pow.1,9577 ha | WGA 6831.62.2018 | 19.577,00 |

**Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie : Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 6 we
Wrześni**


Nazwa i adres jednostki powiązanej : Gmina Września

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych:

| lp. | nazwa środka trwałego | nr i nazwa dokumentu | wartość netto |
|-----|----------------------------------|----------------------|---------------|
| 1. | Działka nr 1294/1 pow.2,2376 ha | WGA.6844.2.2018 | 22.376,00 |
| 2. | Działka nr 1294/24 pow.0,2573 ha | WGA 6844.2.2018 | 2.573,00 |
| 3. | Działka nr 1294/25 pow.0,0226 ha | WGA 6844.2.2018 | 226,00 |
| 4. | Pomieszczenia o pow.1071,6m2 | WGA.6844.1.2018 | 88.578,45 |

SPECIALISTA

Katarzyna Czajczyńska

Dyrektor Szkoły

mgr Dariusz Andrzejewski

Samorządowa
Szkoła Podstawowa nr 6
im. Jana Pawła II
ul. Słowackiego 41, 62-300 Wżeśnia
tel. 061-436-02-17, fax. 061-436-66-85
NIP 789-14-37-793, Regon 631516650

Załącznik Nr 5
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy Wżeśnia

Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

| lp. | określenie grupy składników majątku trwałego | stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r. | zwiększenia | | | zmniejszenia | | | stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r. |
|--------|---|--|-------------|------------------------|------|-----------------------|-------------------------|------|--|
| | | | nabycie | nieodpłatne otrzymanie | inne | sprzedaż / likwidacja | nieodpłatne przekazanie | inne | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 16.933,41 | | | | | | | 16.933,41 |
| 2. | Środki trwałe, w tym: | 9324902,99 | | 22 376,00 | | | 307 316,56 | | 9026982,33 |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 323.233,00 | | 22.376,00 | | | 25.175,00 | | 320.434,00 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 8.182.686,21 | | | | | 282.141,56 | | 7.900.544,65 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 654.413,79 | | | | | | | 654.413,79 |
| d) | środki transportu | | | | | | | | |
| e) | inne środki trwałe | 161.569,89 | | | | | | | 161.569,89 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | |
| Razem: | | 9.338.836,30 | | 22.276,00 | | | 307.316,56 | | 9.053.895,74 |

SPECIALISTA

Katarzyna Czajczyńska

Dyrektor Szkoły

mgr Dariusz Andrzejewski

Załącznik Nr 6
do instrukcji sporządzenia
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy Września

Samorządowa
Szkoła Podstawowa nr 6
im. Jana Pawła II
ul. Słowackiego 41, 62-300 Września
tel. 061-436-02-17, fax. 061-436-66-85
NIP: 789-14-37-793, telefon 631516650

Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (umorzenie)

| lp. | określenie grupy składników majątku trwałego | stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r. | zwiększenia | | | z aktualizacji wyceny | zmniejszenia | | stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 | wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego |
|---------------------|---|--|-------------|--------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------|---|---|
| | | | amortyzacja | | sprzedaż / likwidacja | | nieodpłatne przekazanie | | | |
| | | | planowa | poza planowa | | | | | | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 16.227,87 | 705,54 | | | | | 16.933,41 | 0,00 | |
| 2. | Środki trwałe, w tym: | 5978942,73 | 247330,79 | | | | | 4032680,41 | | |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 320.434,00 | |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3.311.572,95 | 204.061,49 | | | | 193.563,11 | 3.322.071,33 | 4.578.473,32 | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 511.735,09 | 39.785,26 | | | | | 551.520,35 | 102.893,44 | |
| d) | środki transportu | | | | | | | | | |
| e) | inne środki trwałe | 155.604,69 | 3.484,04 | | | | | 159.088,73 | 2.481,16 | |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | |
| Razem: 3.995.140,60 | | | 248.036,33 | | | | 193.563,11 | 4.049.613,82 | 5.004.281,92 | |

SPECIALISTA
Katarzyna Czajkowska

Dyrektor Szkoły
mgr Dariusz Andrzejewski

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2018 r.

| lp. | nr konta | opis | saldo Ma (zobowiązania) | poz. w bilansie |
|--------|-------------------|--|--------------------------------|-----------------|
| 1 | 225-GMINA | Pozostałe środki na WRDO | 768,00 | D.II.2 |
| 2 | 225-VATGMINA | Podatek VAT za XII/2018 | 37,40 | D.II.2 |
| 3 | 229-FP | Składki Fundusz Pracy-ZFN | 9.089,31 | D.II.3 |
| 4 | 229-Zakład | Składki na ubezpieczenia społeczne-ZFN | 81.187,97 | D.II.3 |
| 5 | 231-wynagrodzenia | Wynagrodzenia z tytułu ZFN | 474.782,93 | D.II.4 |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| razem: | | | 565.865,61 | |

SPECIALISTA

Katarzyna Czajczyńska


Dyrektor Szkoły
mgr Dariusz Andrzejewski

Sarniorządowa
Szkoła Podstawowa nr 6
im. Jana Pawła II
ul. 3-werskiego 41, 62-300 Września
tel. 071 436-02-17 fax 061-436-68-85
NIP 703-14-37 793 Redon 631516650

Załącznik Nr 9
do instrukcji sporządzenia
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki
organizacyjne Gminy Września

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu dostaw i usług" wynikających z następujących dowodów księgowych:

| lp. | nazwa kontrahenta | tytuł dłużny | klasyfikacja budżetowa | Kwota | poz. w bilansie | ogółem należności z bilansu poz. B.II. |
|--------|-------------------------------|-----------------|------------------------|----------|-----------------|--|
| 1 | Uczniowie-obiady | deklaracja | 80148/083 | 2.120,00 | B.II.1 | 476.205,87 |
| 2 | CAPRI Września | umowa | 80101/075 | 210,72 | B.II.1 | 476.205,87 |
| 3 | Klub Sportowy AZS Częstochowa | umowa | 80101/075 | 242,13 | B.II.1 | 476.205,87 |
| 4 | KPS PROGRESS Września | umowa | 80101/075 | 4.011,09 | B.II.1 | 476.205,87 |
| 5 | DKS Kowale | Korekta faktury | 80101/4300 | 1.062,93 | B.II.1 | 476.205,87 |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | |
| razem: | | | | 7.646,87 | | |

SPECIALISTA
Katarzyna Czajczyńska

Dyrektor Szkoły
mgr Dariusz Andrzejewski

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje pasywów bilansu "Zobowiązania wobec budżetów z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń " wynikających z następujących dowodów księgowych:

| lp. | nazwa kontrahenta | tytuł dłużny | klas. budżetowa | data powstania salda | kwota w zł |
|---|--------------------|----------------|-----------------|----------------------|------------------|
| 1 | ZUS Fundusz Pracy | Lista ZFN 2018 | 80101/4120 | 31.12.2018 | 6.725,35 |
| 2 | ZUS składki zakład | Lista ZFN 2018 | 80101/4110 | 31.12.2018 | 60.969,37 |
| 3 | ZUS Fundusz Pracy | Lista ZFN 2018 | 80103/4120 | 31.12.2018 | 225,12 |
| 4 | ZUS składki zakład | Lista ZFN 2018 | 80103/4110 | 31.12.2018 | 1.952,14 |
| 5 | ZUS Fundusz Pracy | Lista ZFN 2018 | 80110/4120 | 31.12.2018 | 1.312,95 |
| 6 | ZUS składki zakład | Lista ZFN 2018 | 80110/4110 | 31.12.2018 | 9.163,90 |
| 7 | ZUS Fundusz Pracy | Lista ZFN 2018 | 80148/4120 | 31.12.2018 | 413,09 |
| 8 | ZUS składki zakład | Lista ZFN 2018 | 80148/4110 | 31.12.2018 | 4.554,10 |
| 9 | ZUS Fundusz Pracy | Lista ZFN 2018 | 85401/4120 | 31.12.2018 | 412,80 |
| 10 | ZUS składki zakład | Lista ZFN 2018 | 85401/4110 | 31.12.2018 | 4.548,46 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| saldo końcowe na dzień 31.12.2018 r. jest realne i wynosi: | | | | | 90.277,28 |

SPRZĘDZONA
Katarzyna Czajczyńska

Dyrektor Szkoły
mgr Dariusz Andrzejewski

