

INFORMACJA DODATKOWA

Samorządowa Szkoła Podstawowa

im. gen. Tadeusza Kutrzeby

Otoczna 12

62-302 Węgierki

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie *Samorządowej Szkoły Podstawowej w Otocznej*

z siedzibą w Otocznej 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.

dnia28.03..... 2019 r.

SPECJALISTA



.....*Agnieszka Andrzejczak*.....

pieczęć i podpis

osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Dyrektor szkoły



.....*mgr Dariusz Szykowny*.....

pieczęć i podpis

dyrektor/ kierownik

Samorządowa Szkoła Podstawowa
im. gen. Tadeusza Kutrzeby
Otoczna 12, 62-302 Węgiełki
NIP 789-14-40-909 REGON 000941398
Tel/tax. 61 438 71 32

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (*nazwa jednostki*) *Samorządowa Szkoła Podstawowa w Otocznej*, z siedzibą w Otocznej 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 i 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.

(*nazwa jednostki*) *Samorządowa Szkoła Podstawowa w Otocznej* działa na podstawie Uchwały nr XXV/348/2017 Rady Miejskiej we Wrześni z dnia 21 czerwca 2017 r. w sprawie: stwierdzenie przekształcenia Zespołu Szkół w Otocznej w ośmioletnią Samorządową Szkołę Podstawową im. gen. Tadeusza Kutrzeby w Otocznej.

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 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez *Samorządową Szkołę Podstawową w Otocznej* 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 16/2017 Dyrektora Samorządowej Szkoły Podstawowej w Otocznej z dnia 1 września 2017 r. 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:

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 sadowe, 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 sadowe					
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:

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń pracowniczych – 144.091,13,
- ekwiwalentów za urlopy – 1.445,76,
- odpraw emerytalnych – 48.318,69,
- odpraw rentowych – 0,00,
- nagród jubileuszowych – 25.239,30.

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 20xx r.	w 2018 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
<i>losowe – pożar - odszkodowania</i>		
<i>pozostałe – darowizna (spadek)</i>		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
<i>losowe – pożar – wartość strat</i>		
<i>losowe – zalanie – 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.

Dyrektor szkoły
mgr Dariusz Szykowny

Samorządowa Szkoła Podstawowa
im. gen. Tadeusza Kutrzeby
Otoczna 12, 62-302 Węgierki
NIP 789-14-40-909 REGON 000941398
Tel/tax. 61 438 71 32

SPECJALISTA
Agnieszka Andrzejaszek

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

.....SSP w Otocznej.....

Nazwa i adres jednostki powiązanej

.....SSP nr 6 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	
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)	✓ 22.255,0

SPECIALISTA
C
Agnieszka Andrzejewska

Dyrektor szkoły
mgr Dariusz Gzykowny

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

..... SSP w Otocznej.....

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	
9	Dywidendy i udziały w zysku	
10	Odsetki	
11	Inne	
B	Koszty	93 981,75
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	91.184,51
3	Usługi obce	1.449,87
4	Podatki i opłaty	
5	wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1.047,37
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)	

Protokół inwentaryzacji salda pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy inwentaryzacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu " Pozostałe należności " wynikających z następujących dowodów księgowych:

lp.	nazwa kontrahenta	tytuł dłużny	klas. budżetowa	data powstania salda	kwota w zł
1	Należności z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS			31.12.2018	174 317,75
saldo końcowe na dzień 31.12.2018 r. jest realne i wynosi:					174 317,75

Dyrektor szkoły
mgr Dariusz Szykowny

SPECJALISTA
Agnieszka...

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	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
2.	Środki trwałe, w tym:	4 570 442,34	,00	,00	,00	,00	,00	,00	4 570 442,34
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	29 199,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	29 199,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 501 161,65	,00	,00	,00	,00	,00	,00	4 501 161,65
c)	urządzenia techniczne i maszyny	32 081,70							32 081,70
d)	środki transportu	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
e)	inne środki trwałe	7 999,99	,00	,00	,00	,00	,00	,00	7 999,99
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Razem:			,00	,00	,00	,00	,00	,00	4 570 442,34

Dyrektor szkoły

mgr Dariusz Szytkowny

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			zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018	wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego
			amortyzacja planowa	poza planowa	z aktualizacji wyceny			
1.	Wartości niematerialne i prawne	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
2.	Środki trwałe, w tym:	1 100 617,25	112 755,11	,00	,00	,00	1 213 372,36	3 327 870,98
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	29 199,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 074 157,05	111 241,71	,00	,00	,00	1 185 398,76	3 315 762,89
c)	urządzenia techniczne i maszyny	25 660,20	713,40	,00	,00	,00	26 373,60	5708,10
d)	środki transportu	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
e)	inne środki trwałe	800,00	800,00	,00	,00	,00	1 600,00	6 399,99
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Razem:			112 755,11	,00	,00	,00	1 213 372,36	3 357 069,98

Dyrektor szkoły

mgr Dariusz Sztykiel

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2018 r.

lp.	nr konta	opis	saldo Wn (należności)	odpis aktualizujący na 31.12.2018 r.	poz. w bilansie	ogółem należności z bilansu poz. B.II.
1	234	Należności z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS	174 317,75	,00	B.II.4	174 317,75
2	-	-	0,0	0,0	-	0,0
3	-	-	,00	,00	-	,00
4	-	-	,00	,00	-	,00
5	-	-	,00	,00	-	,00
6	-	-	,00	,00	-	,00
7	-	-	,00	,00	-	,00
8	-	-	,00	,00	-	,00
9	-	-	,00	,00	-	,00
10	-	-	,00	,00	-	,00
11	-	-	,00	,00	-	,00
12	-	-	,00	,00	-	,00
razem:			174 317,75	,00	-	174 317,75

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	Lista płac ZFN a i o, nauczyciele	80101§ 4110	31.12.2018	19 675,97
2	ZUS	Lista płac ZFN obsługa i ZFN nauczyciele	80101§ 4120	31.12.2018	1 838,76
2	ZUS	Lista płac ZFN nauczyciele	80103§ 4110	31.12.2018	1 171,33
4	ZUS	Lista płac ZFN nauczyciele	80103§ 4120	31.12.2018	155,34
5	ZUS	Lista płac ZFN nauczyciele	80110§ 4110	31.12.2018	1 981,53
6	ZUS	Lista płac ZFN nauczyciele	80110§ 4120	31.12.2018	212,84
7	ZUS	Lista płac ZFN nauczyciele	85401§ 4110	31.12.2018	1 685,78
8	ZUS	Lista płac ZFN nauczyciele	85401§ 4120	31.12.2018	203,25
saldo końcowe na dzień 31.12.2018 r. jest realne i wynosi:					26 924,80

SPECJALISTA

Agnieszka Anarzejczak

Dyrektor szkoły

mgr Dariusz Szukowny

