

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Marii Konopnickiej
we Wrzosowie
tel. 91 38 129 27



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa we Wrzosowie			Adresat: Gmina Kamień Pomorski		
Regon:001222814			BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		
wysłać bez pisma przewodniego					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	7 418,15	4 961,80	A Fundusz	-102 915,42	-110 332,38
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	985 313,91	1 235 427,77
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	7 418,15	4 961,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 088 229,33	-1 345 760,13
A.II.1 Środki trwałe	7 418,15	4 961,80	A.II.1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-1 088 229,33	-1 345 760,13
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 948,19	4 413,40	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 469,96	548,40	B Fundusze płacówek		
A.II.1.4 Środki transportu			C Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5 Inne środki trwałe			D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 116,45	120 401,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	113 116,45	120 401,38
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 090,49	5 177,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 747,00	11 435,00
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 366,55	54 990,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 129,53	43 691,10
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0
B Aktywa obrotowe	2 782,88	5 107,22	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 782,88	5 107,22
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 782,88	5 107,22
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2 Inne fundusze		
B.I.3 Produkty gotowe			D.III Rezerwy na zobowiązania		
B.I.4 Towary			D.IV Rozliczenia międzyokresowe		
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			

B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.2 Należności od budżetów					
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4 Pozostałe należności					
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 782,88	5 107,22			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 782,88	5 107,22			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje lub udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	10 201,03	10 069,02	Suma pasywów	10 201,03	10 069,02

Renata Ciesielska

Główny księgowy

(główny księgowy)

**DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ**

na. Marii Konopnickiej (kierownik jednostki)
we Wrocławiu

mgr Anna Sikora

Spow. *[signature]*

20.09.2018

BURMISTRZ
[signature]
Stanisław Kurylko

Wpł. 29.03.2019

e/r

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej : Szkoła Podstawowa we Wrzosowie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień : 31.12.2018		Adresat: Gmina Kamień Pomorski	
		Poz.rej. podpis.....			
Numer identyfikacyjny REGON 001222814				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	23 773,27	23 812,74		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
II.					
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	23 773,27	23 812,74		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 112 832,38	1 378 300,92		
I.	Amortyzacja	3 077,28	2 456,35		
II.	Zużycie materiałów i energii	121 665,89	88 360,94		
III.	Usługi obce	23 576,20	84 546,50		
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	725 023,94	909 142,26		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	198 272,87	244 716,68		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	41 216,20	49 078,19		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 089 059,11	-1 354 488,18		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	815,92	8 708,81		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	815,92	8 708,81		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 088 243,19	-1 345 779,37		
G.	Przychody finansowe	13,86	19,24		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	13,86	19,24		
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00		
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 088 229,33	-1 345 760,13		
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 088 229,33	-1 345 760,13		

Renata Ciesielska
(główny księgowy)
Główny księgowy

20.03.2019
(data sporządzenia)

(kierownik jedn)

Spon. Kępczak

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
we Wrzosowie
mgr Anna Sikora

BURMISTRZ
Stanisław Kuryllo

Wpł. 29.03.2019

Poz.rej. podpis.

o/r

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
- sporządzone na dzień 31.12.2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa we Wrzosowie		Adresat: Gmina Kamień Pomorski	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	938 771,24	985 313,91
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 092 233,80	1 370 883,98
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	✓ 1 092 233,80	✓ 1 370 883,98
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 045 691,13	1 120 770,12
2.1.	Strata za rok ubiegły	✓ 1 021 071,78	✓ 1 088 229,33
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	✓ 24 619,35	✓ 32 540,79
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja i wyceny środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	985 313,91	1 235 427,77
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 088 229,33	-1 345 760,13
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	✓ -1 088 229,33	✓ -1 345 760,13
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	-102 915,42	-110 332,36

Data sporządzenia

20.03.2019

Renata Ciesielska

Główny Księgowy -

Główny Księgowy

Kierownik jednostki -

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
we Wrzosowie
mgr Aneta Sikora

BURMISTRZ

Stanisław Kuryllo

Spon. Menda

INFORMACJA DODATKOWA



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1. Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa we Wrzosowie.

1.2. Siedzibą szkoły jest miejscowość Wrzosowo 37.

1.3. Adres jednostki: Wrzosowo 37 72-400 Kamień Pomorski.

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (t.j.Dz. U. z 2018 r. poz. 996 ze zm.)

Szkoła Podstawowa we Wrzosowie jest placówką publiczną, która:

- prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania
- przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności
- zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach
- realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego,
- realizuje ustalone przez Ministra Edukacji Narodowej zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów.

Szkoła jest jednostką budżetową.

2. Okres objęty sprawozdaniem: rok obrotowy trwający od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

3. Omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

a) **Metody umarzania (amortyzacji) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

1. Środki trwałe o wartości powyżej **10.000 ,00 zł** umarza (amortyzuje) się sukcesywnie.

Nie wprowadza się ograniczenia w zakresie wartości wydatków inwestycyjnych ujmowanych w paragrafie 605.

2. Umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do używania podlegają pozostałe środki trwałe (wyposażenie) **do 10.000,00 zł**.

3. Wartości niematerialne i prawne o wartości **powyżej 10.000 zł** umarza (amortyzuje) się sukcesywnie. Licencje na programy komputerowe umarzane są w okresie 24 miesięcy (roczna stawka amortyzacyjna wynosi 50 %). Wartości niematerialne i prawne o wartości **do 10.000 zł** - podlegają umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do używania.

4. Pozostałe środki trwałe **do 10.000 zł** ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo na

koncie 013. Dopuszcza się możliwość ujęcia w ewidencji wartościowej (konto 013) wyposażenia o znacznej wartości rynkowej zakupionego np. w promocji, ze zniżką abonencką (za przysłowiową złotówkę), itp. (między innymi telefony komórkowe). Pozostałe środki trwałe o wartości **do 10.000 zł** podlegają spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.

5. Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) stanowi aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się wg stawek (aktualnych w dniu przyjęcia do używania, lub według stawek określonych w dowodzie PT) ujętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i stosuje **metodę liniową**.

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się zgodnie z planem amortyzacji, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Podobną zasadę stosuje się przy przeszacowaniu środków trwałych.

b) Metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy i tak między innymi:

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Ujawnione środki trwałe lub otrzymane w drodze darowizny wycenia merytoryczny pracownik według wartości godziwej.
2. środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (art. 28 ust. 7 ustawy o rachunkowości). Są to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów, zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:
 - a. niepodlegający odliczeniu podatek VAT,

- b. koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszone o przychody z tego tytułu, - opłaty notarialne, sądowe i inne.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów i dóbr kultury, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe umarza się i amortyzuje według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, do momentu zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową. Do końca miesiąca w którym środek trwały został przeznaczony do likwidacji, stwierdzono niedobór, dokonano sprzedaży lub przekazano innej jednostce. Wartość odpisów umorzeniowych ewidencjonuje się na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Odpisy amortyzacyjne mogą być dokonywane raz w roku w miesiącu grudniu za okres całego roku, a w przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom w ciągu roku amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania.

3. zakupione zbiory wycenia się w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.
4. udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości,
5. inwestycje krótkoterminowe (udziały, akcje, papiery wartościowe) – według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek

- w inny sposób określonej wartości godziwej (art. 28 ust. 6 ustawy o rachunkowości),
6. należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
 7. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 8. rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 9. fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej, przy czym rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji,
 10. odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod data ostatniego dnia miesiąca w wysokości odsetek należnych na koniec miesiąca,
 11. należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty- należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny).
 12. środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej,
 13. jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego artykułów na potrzeby administracyjno-gospodarcze, tj.: materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości. Odpisuje się je w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.

c) Ustalenie wyniku finansowego

Ewidencja kosztów oraz sporządzanie rachunku zysków i strat

Koszty ewidencjonuje się tylko w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w przekrojach dostosowanych do potrzeb analizy i sprawozdawczości.

Konta analityczne kosztów prowadzone są według obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

Rachunek zysków i strat jednostki sporządza się w wariantcie porównawczym. Ustalenie wyniku finansowego w jednostce wynika z funkcjonowania konta 860.

W końcu roku obrotowego na stronie WN konta 860 ujmuje się sumę:

- poniesionych kosztów, w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 4,
- kosztów operacji finansowych, w korespondencji z kontem 751, oraz pozostałych kosztów

operacyjnych, w korespondencji z kontem 761.

Na stronie MA konta 860 ujmuje się w końcu roku obrotowego sumę:

- uzyskanych przychodów , w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7.

Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki, saldo WN –stratę netto, saldo MA –zysk netto.

Saldo przenoszone jest w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na konto 800 „Fundusz jednostki”.

Spół. Henda

Renata Ciesielska
Główny księgowy

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Kurylskiej
we Wrocławiu
mgr Aneta Sikora

BURMISTRZ
Stanisław Kuryło

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa(brutto - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
-	0	0
-	0	0
-	0	0
-	0	0
-	0	0
Razem	0	0

tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na 31 grudnia 2018 roku

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
we Wrzosowie
mgr Alicja Sikora

Span. Ujeve

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłto

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		zmiany stanu odpisu w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)
		2	3	zwiększenia	zmniejszenia	
1	1	0	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0	0
4	-	0	0	0	0	0
5	-	0	0	0	0	0
6	-	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych, tj.: nieruchomości i wartości niematerialnych i prawnych

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
w c. Wrzosowie
mgr Anna Sikora

Spon. Ustade

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko

wyszczególnienie	Stan na początek roku		zmiany stanu odpisu w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)
	obrotowego 2	zwiększenia 3	zmniejszenia 4	5	
1	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, tj.: udziały, akcje, udzielone pożyczki

DYRKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
we Wrzosowie
mgr Anna Sikora

Spow. *Myścis*

BURMISTRZ
Stanisław Kurylis

Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0
2	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0
3	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0
4	-	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0	0	0	0

tabela nr 5

Grunty w stosunku do których jednostka posiada prawo użytkowania wieczystego

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
we Wrzosowie

mgr Anna Skóra

Spon. Horda

RUBRYKISTRZ
Stanisław Kuryłło

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Nazwa instytucji z którą zawarto porozumienie	Data zawarcia porozumienia	Czas obowiązywania	Nazwa sprzętu	Nr fabryczny	Nr fabryczny monitora
1	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-	-
11	-	-	-	-	-	-
12	-	-	-	-	-	-

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

DZIAŁALNOŚĆ
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
ul. 1774 1012

mgr Anna Sikora

Sp. Myścis

BURMISTRZ

Stanisław Kurytko

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		roku obrotowego		zmniejszenia		
		3	4	5	6	
1.	"0" Grunty	0	0	0	0	0
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0	0
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0
7.	"6" Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0
8.	"7" Środki transportu	0	0	0	0	0
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0	0
10.	"9" Inwentarz żywy	0	0	0	0	0

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

SUPERMISTRZ

Stanisław Kurylto
 Dyrektor Szkoły Podstawowej
 im. Marii Konopnickiej
 we Wrzozowie
 ul. W. Głowackiego 10
 91-000 Wrzozów

Spon. Myszka

Lp.	Nazwa spółki	liczba udziałów	wartość udziałów
1	2	3	4
1.	-	0	0
2.	-	0	0
3.	-	0	0
Razem		0	0

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
we Wrzosowie
mgr Anna Sikora

Spon. Gwarda

BURMISTRZ
Stanisław Kurylto

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 jst (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	
1.	-	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0
5.	-	0	0	0	0
6.	-	0	0	0	0
7.	-	0	0	0	0
8.	-	0	0	0	0
9.	-	0	0	0	0
10.	-	0	0	0	0
11.	-	0	0	0	0
12.	-	0	0	0	0
13.	-	0	0	0	0
14.	-	0	0	0	0
15.	-	0	0	0	0
16.	-	0	0	0	0
17.	-	0	0	0	0

Tabela nr 8

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 jst (stan pożyczek zagrożonych)

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

BURMISTRZ
Stanisław Kurylik

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
we Wrzósowie
mgr Anna Sikora

Spon Myrda

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ
 im. Marii Konopnickiej
 we Wrzosowie
 mgr Anna Sikora

Spółny

SUPERWIZOR
 Stanisław Kuryllo

Podział zobowiązań długoterminowych wg poz. bilansu od pozostałym od pozostałym od pozostałym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności										Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat				powyżej 5 lat						
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			
1.	Jednostek powiązanych:													
	a) z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałych jednostek:													
	a) kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e) zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	g) z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	h) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
w Wrzosowie

mgr Alicja Sikora

Stan. Urad.  BUDOWNICZYM
Stanisław Kuryłło

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Marii Konopnickiej
we Wrzosoście
tel. 91 38 12 0 27

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
we Wrzosoście

mgr Aneta Sikora

Stow. 42000

BUFMISTRZ
Stanisław Kurylko

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania		kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	weksle	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw: w tym zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	inne	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 12

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

DZIĘKI WAM
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
we Wrzosowie
mgr Anna Ekona

Spow. Uzasad.

BURMISTRZ
Stanisław Kuryllo

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu-B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: opłacowe z góry czynsze, - prenumeraty, - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu-B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: - ujemna wartość firmy, - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

Tabela nr : 14

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Marii Konopnickiej
we Wrzozosowie
mgr Aneta Sikora

Sp. Hysa

BUHMISTRZ

Stanisław Kuryllo

Wyszczególnienie		
1	2	3
1. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie	0	-
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1 158 267,57	-
3. inne informacje	0	-
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0	-
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0	-
6. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	-

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
im. Marii Konopnickiej
we Wrzozowie
mgr Anna Sikora

Spoc. Genda

BURMISTRZ
Janusz Kurylo