

Wpł. 29. 03. 2019

e/e

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa nr 1			Adresat: Gmina Kamień Pomorski		
SZKOŁA PODSTAWOWA nr 1 im. Bolesława Chrobrego pl. Katedralny 5 72-400 Kamień Pomorski			BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		
Regon: 810974301			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	202 748,76	195 908,28	A Fundusz	-18 181,09	-67 248,66
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	2 419 372,94	2 739 846,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	202 748,76	195 908,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 437 554,03	-2 807 095,00
A.II.1 Środki trwałe	202 748,76	195 908,28	A.II.1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-2 437 554,03	-2 807 095,00
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	201 942,76	195 648,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			B Fundusze placówek		
A.II.1.4 Środki transportu			C Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5 Inne środki trwałe	806,00	260,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	267 212,14	302 535,99
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	267 212,14	302 535,99
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 484,61	22 116,89
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 999,00	26 797,00
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	97 757,65	116 814,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	82 737,36	97 428,37
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	570,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0
B Aktywa obrotowe	46 282,29	39 379,05	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	46 233,52	38 809,05
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46 233,52	38 809,05
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	34 338,77	22 776,00			
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	34 338,77	22 776,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 943,52	16 603,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 943,52	16 603,05			
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	249 031,05	235 287,33	Suma pasywów	249 031,05	235 287,33

Renata Ciesielska

(główny księgowy)

BeSTia

(kierownik jednostki)

Spaw. Kozłowski

20.03.2018

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
Im. Bolesława Chrobrego
w Janowie Pomorskim
mgr Beata Grzankin

BURMISTRZ

Stanisław Kurylto

URZĄD MIEJSKI
w Kamieniu Pomorskim
Wpl. 29.03.2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa nr 1 im. Bolesława Chrobrego w Kamieniu Pomorskim		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień : 31.12.2018 r.		Adresat: Gmina Kamień Pomorski Poz.rej. podpis.....	
Numer identyfikacyjny REGON 810974301				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	15 512,04	15 726,79		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
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	15 512,04	15 726,79		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 450 138,69	2 823 534,55		
I	Amortyzacja	7 692,57	6 840,48		
II.	Zużycie materiałów i energii	180 365,15	180 467,23		
III.	Usługi obce	48 317,89	98 816,82		
IV.	Podatki i opłaty		7 631,85		
V.	Wynagrodzenia	1 751 897,48	2 002 861,01		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	459 487,97	523 899,95		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 377,63	3 017,21		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 434 626,65	-2 807 807,76		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 056,16	700,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	2 056,16	700,00		
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 000,00	0,00		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 000,00			
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 437 570,49	-2 807 107,76		
G.	Przychody finansowe	16,46	12,76		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	16,46	12,76		
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00		
I	Odsetki				
II	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-2 437 554,03	-2 807 095,00		
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 437 554,03	-2 807 095,00		

(główny księgowy)
Renata Ciesielska
Główny księgowy

(data sporządzenia)
20.03.2019

(kierownik jedn)

Spon. Gwarda

BURMISTRZ
Stanisław Kuryllo

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Bolesława Chrobrego
w Kamieniu Pomorskim
mgr Beata Gąsienka

URZĄD MIEJSKI
w Kamieniu Pomorskim
Wol. 29.03.2019
Poz.rej. podpis.....

212

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa nr 1		Adresat: Gmina Kamień Pomorski	
SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1 im. Bolesława Chrobrego p. 1000 75-080 Kamień Pomorski		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	2 300 359,96	2 419 372,94
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 439 405,28	2 774 466,98
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	✓ 2 439 405,28	✓ 2 774 466,98
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)	2 320 392,30	2 453 993,58
2.1.	Strata za rok ubiegły	✓ 2 300 569,59	✓ 2 437 554,03
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	✓ 19 822,71	✓ 16 439,55
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)	2 419 372,94	2 739 846,34
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 437 554,03	-2 807 095,00
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	✓ -2 437 554,03	✓ -2 807 095,00
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	-18 181,09	-67 248,66

Data sporządzenia 20.03.2019

Główny Księgowy -
Renata Ciesielska

Kierownik jednostki -
Główny Księgowy

Spw. Myrda

BURMISTRZ
Stanisław Kuryllo

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Bolesława Chrobrego
w Kamieniu Pomorskim
mgr Beata Grankin

INFORMACJA DODATKOWA



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1. Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa nr 1 im. Bolesława Chrobrego

1.2 Siedzibą szkoły jest budynek położony przy pl. Katedralnym 5 w Kamieniu Pomorskim

1.3. Adres jednostki: pl. Katedralny 5 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 nr 1 im. Bolesława Chrobrego 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 użytkowania 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 użytkowania.

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 środków trwałe, 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”.

Główny specjalista
Spon. *Myeide*
A. K. K. K.

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
Im. Bohaterów Chyńskiego
w Samolocie Pomorskiej
mgr Beata Czupkin

Kenara Lesielska
Główny księgowy

BURMISTRZ
Stanisław Kuryllo

Główne składniki aktywów trwałych

Tabela II.1.1.1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Umożliwienie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów						
		przychody	przemieszczenia	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)		Umożliwienie stan na początek roku obrotowego (13)	amortyzacja za rok obrotowy	inne		stan na początek roku obrotowego (3+13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)					
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	1 wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 137,83	12 137,83	0	0	0	0	0	12 137,83	0	0,00
2	2 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
2.1	grunty stanowiące własność, jst, przekazane w użytkowanie wieczyste i innymi podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
3	3 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 608,20	1 207 608,20	0	6 294,48	0	6 294,48	0	1 011 959,92	2 01 942,76	195 648,28
4	4 urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 360,01	220 360,01	0	0	0	0	0	220 360,01	0	0,00
5	5 środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6	6 inne środki trwałe*	0,00	58 355,99	0,00	58 355,99	0,00	0,00	0,00	0,00	341 483,05	341 483,05	0	5 890,199	0	5 890,199	0	395 979,04	806,00	260,00
	Razem	0,00	58 355,99	0,00	58 355,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 589,09	1 781 589,09	0,00	65 196,47	0,00	65 196,47	0,00	1 644 036,80	202 748,76	195 908,28

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan na dzień 31 grudnia 2018 roku raz zmianą stanu umorzenia/amortyzacji

* W pozycji 6 inne środki trwałe uwzględniono: grupę 8 środków trwałych – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, pozostałe środki trwałe (konto 013), zbiory biblioteczne (konto 014)

DYREKTOR
Szkoly Przemysłowej Nr 1
im. Stanisława Kuczyńskiego
w Warszawie (Kamionki)
mgr Barbara Grzegorz

Sp. Uprawa

BUKMISTRZ
Stanisław Kuczyński

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 Nr 1
Im. Stanisława Chruścińskiego
w Kapuścim Zimieszynie
mgr Beata Ciżmińska

Spow. Menda

BURMISTRZ
Stanisław Kurylo

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		roku obrotowego		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
7	-	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 Nr 1
 im. Bolesława Chrobrego
 w Kamieniu Pomorskim
 mgr Beata Gryfkiń

Syda. Myzda

BURMISTRZ
 Stanisław Kuryłło

wyszczególnienie	Stan na początek roku		obrotowego		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)
	obrotowego	zwiększenia	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	
-	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

DYSKREKCYJNIE
 Szkoły Podstawowej Nr 1
 im. Bolesława Chrobrego
 w Miejskim Porcie
 mgr Beata Gwizdek

Spon. Mysza

BURMISTRZ
 Stanisław Kurtylo

Grunty użytkowane wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			4	5	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3		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 Nr 1
 im. Bolesława Chrobrego
 w Pałeczce Pomorskiej
mgr Beata Gryfikin

Spon. Myrda

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko

Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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	-	-	-	-	-	-
13	-	-	-	-	-	-
14	-	-	-	-	-	-

Tabela nr 6

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

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Bolesława Chrobrego
w Kamieniu Pomorskim
mgr Beata Górecka

Spon. Myśoda

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko

lp.	Wyszególnienie niematerialnych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4			
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.

BUKMISTRZ
Stanisław Kuryłło

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 1
 im. Bolesława Chrobrego
 w Łanowie Farnowski
mgr Beata Cwikła

Syru Myzola

Tabela II.1.1.1.6

Lp.	Nazwa spółki	liczba udziałów	wartość udziałów
1	2	3	4
1	-	0	0
2	-	0	0
3	-	0	0
4	-	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 Nr 1
im. Bolesława Chrobrego
ul. Polna 3
74-200 Łódź, tel. 14 621 10 10
mgr Beata Cankai

Spon. Myrda

BURMISTRZ
Stanisław Kuryłko

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku (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 Nr 1
 im. Bolesława Chrobrego
 w Kaniolicach
 mgr Beata Grąkiń

Spon. Menda

BURMISTRZ
 Stanisław Kuryśko

Tabela II.1.1.1.9

Podział zobowiązań długoterminowych wg poz. bilansu od pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym 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
								stan na			
1.	Jednostek powiązanych:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałych jednostek:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) kredyty i pożyczki	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
	c) inne zobowiązania finansowe	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
	e) zobowiązania wekslowe	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
	g) z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	h) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

BURMISTRZ
Sławisław Kurylko

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Ewangelisty Chrobrego
ul. Polodębny 5
75-233 Świdnia

mgr Beata Chojak

Społ. Myślenie

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 Nr 1
im. Bolesława Chrobrego
w Łambinowie Powiat Łódzki
[Signature]
mgr Beata Gankin

[Signature]
Spon. Mys. 106

BURMISTRZ
[Signature]
Stanisław Kurylle

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

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Bolesława Chrobrego
w Kamińsku Pomorskim
mgr Beata Chojkiewicz

Sp. Ujeżdż.

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)	
	1	2			3	4
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia		0	0	0	0	0
- kaucje i wadła		0	0	0	0	0
- indos weksli		0	0	0	0	0
- inne		0	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia		0	0	0	0	0
- kaucje i wadła		0	0	0	0	0
- indos weksli		0	0	0	0	0
- inne		0	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe wobec emerytur i podobnych świadczeń		0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
Im. Dąbrowska Chrobrego
w Kępnie
mgr Beata Głuchka

Spo. Myślarz

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.: - opłacone 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

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Dąbsława Chrobrego
ul. Powstańców 5
72-500 Łanów, Pomorze

Sp. Mysia

BURMISTRZ
Stanisław Kurylo

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie	0	-
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	2 441 722,04	-
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 Nr 1
 im. Leona Chybińskiego
 w Łambinowie Pomorskim
 mgr Beata Czajka

Spół. Wyższa

BURMISTRZ

Stanisław Kurtyło