

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa nr 2 ul. Wolińska 9, tel. 091/3820730 Regon: 810824754			Adresat: Gmina Kamień Pomorski		
Regon: 810824754			BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		
			wystać bez pisma przewodniego		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A Aktywa trwałe</b>	<b>2 554 286,54</b>	<b>2 394 968,30</b>	<b>A Fundusz</b>	<b>2 276 756,41</b>	<b>2 031 814,45</b>
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	5 271 626,13	5 738 205,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 554 286,54	2 394 968,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 994 869,72	-3 706 390,70
A.II.1 Środki trwałe	2 554 286,54	2 394 968,30	A.II.1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-2 994 869,72	-3 706 390,70
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	2 464 552,84	2 373 534,16	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	66 828,17	3 890,69	<b>B Fundusze placówek</b>		
A.II.1.4 Środki transportu			<b>C Państwowe fundusze celowe</b>		
A.II.1.5 Inne środki trwałe	22 905,53	17 543,45	<b>D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>329 528,64</b>	<b>413 016,22</b>
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	329 528,64	413 016,22
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 862,57	62 727,64
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	27 559,00	33 951,00
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	123 284,73	157 033,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 705,75	130 598,61
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>B Aktywa obrotowe</b>	<b>51 998,51</b>	<b>49 862,37</b>	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	28 116,59	28 705,58
B.I.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 116,59	28 705,58
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	40 355,42	43 516,79			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.2 Należności od budżetów	666,19	674,26			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					

B.II.4 Pozostałe należności	39 689,23	42 842,53			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 643,09	6 345,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 643,09	6 345,58			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 606 285,05</b> ✓	<b>2 444 830,67</b> ✓	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 606 285,05</b> ✓	<b>2 444 830,67</b> ✓

*Renata Ciesielska*  
*Główny księgowy*

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

*Spoc. Męzka*

20.03.2018  
 SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2  
 72-400 Kamień Pomorski  
 ul. Wolińska 9, tel. 091/363073  
 82-200-0000

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej Nr 2  
 w Kamieniu Pomorskim  
*E. Słowik*  
 mgr Elżbieta Słowik

BURMISTRZ  
*Stanisław Kuryllo*

Wpł. 29.03.2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa nr 2 ul. Wolińska 9, tel. 091/3820734 Kamień Pomorski 81-100 475		Rachunek zysków i strat jednostki ( wariant porównawczy ) na dzień : 31.12.2018 r.		Adresat: Gmina Kamień Pomorski	
Numer identyfikacyjny REGON 810824754				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>41 993,49</b>	<b>40 703,05</b>		
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	41 993,49	40 703,05		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 044 114,35</b>	<b>3 752 609,39</b>		
I.	Amortyzacja	158 593,97	159 318,24		
II.	Zużycie materiałów i energii	245 757,95	302 727,12		
III.	Usługi obce	47 713,94	114 835,95		
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	2 045 588,22	2 509 750,42		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	543 224,66	656 925,48		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 235,61	9 052,18		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-3 002 120,86</b>	<b>-3 711 906,34</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>7 212,72</b>	<b>5 482,18</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	7 212,72	5 482,18		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-2 994 908,14</b>	<b>-3 706 424,16</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>38,42</b>	<b>33,46</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	38,42	33,46		
III.	Inne				
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Odsetki				
II.	Inne				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-2 994 869,72</b>	<b>-3 706 390,70</b>		
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>			
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-2 994 869,72</b>	<b>-3 706 390,70</b>		

Renata Ciesielska

Główny księgowy  
(główny księgowy)

20.03.2019

(data sporządzenia)

(kierownik jedn)

Spos. Kędziak

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 2  
w Kamieniu Pomorskim  
mgr Elżbieta Słowik

BURMISTRZ

Stanisław Kuryllo

Wpl. 29.03.2019

Poz.rej. .... potpis.....

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej : Szkoła Podstawowa nr 2		Adresat: Gmina Kamień Pomorski	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 12-400 Kamień Pomorski 1 Wolńska 9, tel. 091/352073- Fonow. 411111111		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	5 235 622,42	5 271 626,13
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 864 966,12	3 507 882,32
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	✓ 2 854 282,36	✓ 3 507 882,32
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	✓ 10 683,76	
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)	2 828 962,41	3 041 303,30
2.1.	Strata za rok ubiegły	✓ 2 784 424,55	✓ 2 994 869,72
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	✓ 44 537,86	✓ 46 433,58
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)	5 271 626,13	5 738 205,15
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 994 869,72	-3 706 390,70
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	✓ -2 994 869,72	✓ -3 706 390,70
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 276 756,41	2 031 814,45

Data sporządzenia 20.03.2019

Główny Księgowy -  
Renata CiesielskaKierownik jednostki  
Kierownik Księgowy

Szan. Uprzejmie

BURMISTRZ  
Stanisław KurvilleDYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 2  
w Kamieniu Pomorskim  
mgr Elżbieta Słowik

## INFORMACJA DODATKOWA



### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1. Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa nr 2 im. Leonida Teligi

1.2. Siedzibą szkoły jest budynek przy ulicy Wolińskiej 9 w Kamieniu Pomorskim

1.3. Adres jednostki: ul. Wolińska 9 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 2 im. Leodnia Teligi 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 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”.



DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 2  
w Kamieniu Pomorskim  
*Esra*  
mgr Elżbieta Słowik

Renata Ciesielska  
*[Signature]*  
Główny księgowy

BURMISTRZ  
*[Signature]*  
Stanisław Kuryłło



Główne składniki aktywów trwałych

Tabela H.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			Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Umożliwienie- stan na koniec obrotowego (13+17-18)			Wartość netto składników aktywów		
		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	3 574,00	0,00	3 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 383,26	0	3 574	0	3 574	0	18 383,26	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	0	0	0	0	0	0	0,00	
2.1	grunty stanowiące własność, jst, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
2.1	innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
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	3 640 745,20	0	0	0	0	9 1018,68	0	12 672 11,04	2 464 552,84	
4	Urządzenie techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 613,85	0	0	0	0	6 293 7,48	0	1 027 723,16	66 828,17	
5	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668 490,17	0	0	0	0	0	0	650 946,72	17 543,45	
6	Inne środki trwałe*	0,00	110 132,02	0,00	110 132,02	0,00	0,00	0,00	0,00	5 359 232,48	0	0	0	0	0	0	2 554 286,54	2 804 945,94	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>113 706,02</b>	<b>0,00</b>	<b>113 706,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 359 232,48</b>	<b>0,00</b>	<b>2 73 024,26</b>	<b>0,00</b>	<b>2 73 024,26</b>	<b>0,00</b>	<b>2 73 024,26</b>	<b>0,00</b>	<b>2 554 286,54</b>	<b>2 394 966,50</b>

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  
 \*z: zmiana stanu umorzenia/amortyzacji

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

DYREKTOR  
 Sądów Podstawowej Nr 2  
 w Górze Pomorskim  
 SPICEX  
 mar. Miłobędz Słowik

Sp. Apeza

BUXMISTRZ  
 Stanisław Kuryła

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 2  
w Kartusku Pomorskim  
mgr Elżbieta Słowik

Spon. *Uwaga*

BURMISTRZ  
*Stanisław Kuryłło*

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego ( 2+3+4)
		2	3	zwiększenia	zmniejszenia	
1	1	2	3	4	5	
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  
 Składy Podstawowej Nr 2  
 w Kamieniu Pomorskim  
*Elżbieta*  
 mgr Elżbieta Słowik

*Span. Myśna*

BURMISTRZ  
*Stanisław Kuryk*

wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		obrotowego		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)
	1	2	zwiększenia	zmniejszenia	
1		2	3	4	5
-		0	0	0	0
-		0	0	0	0
-		0	0	0	0
-		0	0	0	0
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabela nr 4

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

DYREKTOR  
Biuro Podstawowej Nr 2  
w Kamieniu Pomorskim  
mgr Elżbieta Słowik

Spow. Uprawa

BURMISTRZ  
Stanisław Kuryłko

**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 <sup>2</sup> ) wartość (zł)	0	0	0	0
2	-	powierzchnia (m <sup>2</sup> ) wartość (zł)	0	0	0	0
3	-	powierzchnia (m <sup>2</sup> ) wartość (zł)	0	0	0	0
4	-	powierzchnia (m <sup>2</sup> ) wartość (zł)	0	0	0	0

**tabela nr 5**

Grunty w stosunku do których jednostka posiada prawo użytkowania wieczystego

DYREKTOR  
 Sekcji Podstawowej Nr 2  
 w Kartuski Pomorskim  
 SŁOWA  
 mgr Elżbieta Słowik

Spon. Mende

BURMISTRZ  
 Stanisław Kurylec

WOLA PODSTAWOWA NR 2  
2-400 Kamień Pomorski  
1. Wolańska 8, tel. 091/681677

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych 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	-	-	-	-	-	-
15	-	-	-	-	-	-
16	-	-	-	-	-	-

**Tabela nr 6**

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

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 2  
w Kamieniu Pomorskim  
mgr Elżbieta Słowik  
mgr Elżbieta Słowik

Spw. Mycha

BURMISTRZ  
Stanisław Kurutko

BIURO PODATKOWA S.C.  
 73-400 Kamień Pomorski  
 ul. Piłsudskiego 9, tel. 051868 997 7

l.p.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumartwianych 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)
		3	4	zwiększenia	zmniejszenia	
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" Kociołki 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.

BIURO PODATKOWA S.C.  
*Stanisław Kuryllo*

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej Nr 2  
 w Kamieniu Pomorskim  
*ESPOŁ*  
 mgr Elżbieta Słowik

*Sp. Maxda*

Tabela II.1.1.6

Lp.	Nazwa spółki	liczba udziałów	wartość udziałów
1	2	3	4
1	-	0	0
2	-	0	0
3	-	0	0
	-	0	0
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabela nr 7

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

DYREKTOR  
Szkoly Podstawowej Nr 2  
w Kamieniu Pomorskim  
mgr Elżbieta Słowik

Spow. Myszka

PIRMISTRZ

Stanisław Kuryllo





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 Nr 2  
w Kamieniu Pomorskim  
25.02.2017  
mgr Elżbieta Słowik

Spo. Mena

BURMISTRZ  
Stanisław Kurylko

44202A PODSTAWOWA NR 9  
70-500 Kamień Pomorski  
Data: 09.09.2019 r. tel. 091/381227

Tabela II.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
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, cel, 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

DIKKTOR  
Szkoly Podstawowej Nr 2  
w Kamieniu Pomorskim  
mgr Elżbieta Słowik

Spou. Mada

BURMISTRZ  
Stanisław Kurulle

BIURO KASOWE  
TABLA PODSTAWOWA NR 9  
2-400 Kamień Pomorski  
1. Wolaska 9, tel. 087/28.0077

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 2  
w Kamieniu Pomorskim  
*Elżbieta*  
mgr Elżbieta Słowik

*Spon. Morda*

**BURMISTRZ**  
*Stanisław Kurylo*

GMINA PRZYSTAWA 84-8  
 22-400 Kamińsk Pomorski  
 ul. Wolńska 8, tel. 0613828720  
 E-mail: 31000475

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

DZIAŁKATOR  
 Szkoły-Podstawowej Nr 2  
 w Kamieniu Pomorskim  
 81000  
 mgr Elżbieta Stowik

Spow. Kasa

BUKMISTRZ  
 Stanisław Kurylio

Wyszczególnienie 1	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia 3	Zmniejszenia 4	Stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)	
	2	5			5	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0
- kaucje i wadlia	0	0	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0	0	0
-inne	0	0	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0
- kaucje i wadlia	0	0	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0	0	0
-inne	0	0	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe wobec emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej Nr 2  
 w Mianowie Pomorskim  
*Elżbieta*  
 mgr Elżbieta Słowik

*Spow. Myszka*  
 BURMISTRZ  
*Stanisław Kurylo*

Lp.	Wyszczególnienie ( tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe 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 międzykresowe 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 międzykresowych

BIURO FUNDACJA NR 2  
 Sekcja Powiatowej Nr 2  
 w Kamieniu Pomorskim  
 72-400  
 mgr Elżbieta Słowik

Sp. z o.o.

BURMISTRZ  
*Stanisław Kurylik*

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	3 039 813,63	-
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  
Sądu Podstawowej Nr 2  
w Kamieniu Pomorskim  
Sąd  
mgr Elżbieta Słowik

Spółka Akcyjna

PRZEDSIĘBIORCA  
Krzysztof Kuryto