

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Humięcinie Humięcino 20 06-460 Grudusk	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy
		Wysłać bez pisma przewodniego 440829C64F0D7950 
Numer identyfikacyjny REGON 001158803	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	193 469,47	186 100,45	A Fundusz	78 494,07	64 846,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	854 121,59	990 822,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	193 469,47	186 100,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-775 627,52	-925 976,00
A.II.1 Środki trwałe	193 469,47	186 100,45	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-775 627,52	-925 976,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	193 469,47	186 100,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	116 127,26	125 707,29
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	116 127,26	125 707,29
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 396,63	3 718,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 082,00	20 990,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 389,22	66 206,97
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 898,55	34 615,29

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
i instytucji kultury

mgr Anna Nałęcz

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

440829C64F0D7950

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Monika Ożarówka

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 151,86	4 453,81	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	2 040,00	D.II.8 Fundusze specjalne	360,86	176,81
B.I.1 Materiały	0,00	2 040,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	360,86	176,81
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 151,86	2 413,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 151,86	2 413,81			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
i instytucji kultury

mgr Anna Nalecz
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Halina...
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	194 621,33	190 554,26	Suma pasywów	194 621,33	190 554,26

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
i instytucji kultury

ma
mgr Anna Nałęcz

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

440829C64F0D7950

DYREKTOR SZKOŁY

W
mgr Inż. Iwona Ożarowska

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
i instytucji kultury

AN
mgr Anna Nałęcz

(główny księgowy)

2019-03-29


(rok, miesiąc, dzień)

440829C64F0D7950

DYREKTOR SZKOŁY

LO
mgr inż. Iwona Ożarowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Humięcinie Humięcino 20 06-460 Grudusk		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 001158803			Wysłać bez pisma przewodniego F784A19E418591D9 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	4 785,03
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	4 785,03
B.	Koszty działalności operacyjnej		775 629,26	930 834,62
B.I.	Amortyzacja		6 031,68	7 369,02
B.II.	Zużycie materiałów i energii		67 571,19	40 212,73
B.III.	Usługi obce		26 223,87	15 118,36
B.IV.	Podatki i opłaty		714,00	834,00
B.V.	Wynagrodzenia		512 623,63	664 088,75
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		161 207,31	200 321,58
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 257,58	2 890,18
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-775 629,26	-926 049,59
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,50	73,15
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,50	73,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

INSPEKTOR
 ds. księgowości oświatowej
 i instytucji kultury
 główny księgowy
 mgr Anna Nałęcz

2019-03-29
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
 mgr Inż. Jolanta Ożarówska
 kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-775 628,76	-925 976,44
G.	Przychody finansowe	1,24	0,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1,24	0,44
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-775 627,52	-925 976,00
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-775 627,52	-925 976,00

INSPEK
ds. księgowości ośw. i instytucji kultury

mgr Anna Kulecz

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Wona Ożarowska

kierownik jednostki

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
i instytucji kultury

mgr Anna Nałęcz

główny księgowy


2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Iwona Ożarowska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Humięcinie Humięcino 20 06-460 Grudusk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 001158803	sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 85CCB7B3126286FA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	891 891,82	854 121,59	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	740 032,62	917 187,52	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	740 032,12	917 187,52	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,50	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	777 802,85	734 508,78	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	777 801,11	734 508,78	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	

do księgowości oświatowej
i instytucji kultury

mgr Anna Nałęcz

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Iwona Ożarówska

kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	1,74	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (E2)	854 121,59	990 822,97
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-775 627,52	-925 976,00
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-775 627,52	-925 976,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	78 494,07	64 846,97

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
i instytucji kultury

mgr Anna Nałęcz

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Iwona Ożarowska

kierownik jednostki

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
i instytucji kultury

AN
mgr Anna Nałęcz

główny księgowy


2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

AO
mgr Inż. Iwona Ozarowska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Humięcinie Humięcino 20 06-460 Grudusk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy
Numer identyfikacyjny REGON 001158803		63453E621B0DCD7E 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
i instytucji kultury

(główny księgowy)
mgr Anna Nałęcz

2019.03.29

rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. *Wioletta Ożarowska*
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
i instytucji kultury
(główny księgowy)
mgr Anna Nałęcz

2019.03.29
rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr inż. Iwona Gzarowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.IGNACEGO MOŚCICKIEGO W HUMIĘCINIE
1.2.	siedzibę jednostki
	Humięcino 20, 06-460 Grudusk
1.3.	adres jednostki
	Humięcino 20, 06-460 Grudusk
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Ignacego Mościckiego w Humięcinie jest jednostką organizacyjną Gminy Grudusk działającą w formie jednostki budżetowej. Przedmiotem jej działalności jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oświatowego oraz uwzględniające program wychowawczo-profilaktyczny. Działa na podstawie Uchwały Rady Gminy w Grudusku w sprawie utworzenia Szkoły Podstawowej w Humięcinie. Szczegółowe cele i zadania określa statut Szkoły. Szkoła Podstawowa w Humięcinie jest szkołą publiczną, ośmioletnią oraz realizuje roczne przygotowanie przedszkolne (rok zerowy). Zajęcia odbywają się zgodnie z ramowymi i tygodniowymi planami zajęć.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte przez Szkołę Podstawową im. Ignacego Mościckiego w Humięcinie zasady rachunkowości określa Zarządzenie Wójta Gminy Grudusk w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.

Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie 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.

Stosowane są w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r, tj. Dz.U. Z 2016r poz.1888 z późn.zm.). W jednostce przyjęto amortyzację metodą liniową dla wszystkich środków trwałych.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku- według wartości godziwej,

- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U.z 2014r.poz.1053 z

	<p>późn.zm.), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. Nr 238, poz.1579). Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się jeden raz w roku zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe środki trwałe i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Ewidencja zbiorów bibliotecznych prowadzona jest według zasad określonych rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 29 października 2008 r. w sprawie sposobu ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz.U. Nr 205, poz. 1283).</p> <p>Zakupione zbiory wycenia się w cenie zakupu.</p> <p>Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.</p> <p>Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Zapasy obejmują materiały. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu.</p> <p>W jednostce nie wystąpiły należności długoterminowe. Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Odsetki od należności, ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	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 końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	Zgodnie z załączoną tabelą
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dobór kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4	wartość gruntów użytkowych wieczyste
	-
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.7.	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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<i>Nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>Nie dotyczy</i>

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	200 321,58 zł
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
2.4.	informację o kwocie należności tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

INSPEKTOR
ds. księgowości oświatowej
i instytucji kultury
(główny księgowy)
mgr Anna Nałęcz

2019-03-29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
[Podpis]
mgr Inż. *[Podpis]* Otarowska
(Kierownik jednostki)

L. P.	Nr in w.	Określenie środka trwałego	Wartość inwentarzowa			Umorzenie					Stawka %	
			Nazwa	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia		Wartość umorzenia rocznego
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Z przeniesienia												
1		Budynek szkoły	162 549,29			162 549,29	80 757,49			4 063,73	84 821,22	2,50%
2		Budynek gospodarczy	476,35			476,35	476,35				476,35	2,50%
3		Budynek mieszkalny	2 420,96			2 420,96	1 888,34			36,31	1 924,65	1,50%
BUDYNKI			165 446,60	0,00	0,00	165 446,60	83 122,18	0,00	0,00	4 100,05	87 222,23	
1		Śmietnik	99,06			99,06	99,06				99,06	4,00%
2		Studnia kopana-Stecz	214,91			214,91	214,91				214,91	4,00%
3		Ogrodzenie z gliny	211,56			211,56	211,56				211,56	4,00%
4		Ogrodzenie z siatki	2 162,55			2 162,55	2 162,55				2 162,55	4,00%
BUDOWLE			2 688,08	0,00	0,00	2 688,08	2 688,08	0,00	0,00	0,00	2 688,08	
1		Szkolny plac zabaw	130 758,87			130 758,87	19 613,82			3 268,97	22 882,79	2,50%
OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ			130 758,87	0,00	0,00	130 758,87	19 613,82	0,00	0,00	3 268,97	22 882,79	
OGÓŁEM			298 893,55	0,00	0,00	298 893,55	105 424,08	0,00	0,00	7 369,02	112 793,10	

INSPEKTOR
 ds. księgowości oświatowej
 i instytucji kultury

mgr Anna Nałęcz

DYREKTOR SZKOŁY
 mgr inż. Wioletta Ożarowska