

055 17.04.2019

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 3
 Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 im. Jana Pawła II
 Szkoła Podstawowa nr 3
 ul. RYCERSKA 14-100 Ostróda
 5
 14-100 OSTRÓDA
 Numer identyfikacyjny REGON
 00071662600000

Bilans
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Adresat:
 WPLYNEŁO - KANCELARIA
 Urzędu Miejskiego w Ostródzie
 GMINA MIĘJOKA OSTRÓDA
 w dniu 2019 -04- 17 7080/2019
 KOREKTA

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 447 229,55	5 676 484,90
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 447 229,55	5 676 484,90
1. Środki trwałe	5 447 229,55	5 676 484,90
1.1. Grunty	0,00	397 980,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 393 431,69	5 218 118,26
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	53 797,86	60 386,64
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	52 776,51	50 264,28
I. Zapasy	18 062,43	15 295,98
1. Materiały	18 062,43	15 295,98
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	34 659,22	23 781,45
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 683,42	2 401,35
2. Należności od budżetów	4 293,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	28 682,80	21 380,10
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu	0,00	0,00

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	5 099 376,12	5 302 263,35
I. Fundusz jednostki	9 638 063,41	11 918 611,84
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 538 687,29	-6 616 348,49
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 538 687,29	-6 616 348,49
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Fundusze placówek	0,00	0,00
C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	400 629,94	424 485,83
I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	400 629,94	424 485,83
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 812,02	6 049,14
2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59 078,82	61 505,26
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	310 001,44	324 364,48
5. Pozostałe zobowiązania	0,00	150,00
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	28 737,66	32 416,95
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 737,66	32 416,95
8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Korekta

dochodów budżetowych		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	54,86	11 186,85
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	54,86	11 186,85
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma aktywów	5 500 006,06	5 726 749,18

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Mariola Jarmołowicz

Główny Księgowy
mgr Irena Bartosiewicz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Jana Pawła II
ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda

Numer identyfikacyjny REGON
00071662600000

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Adresat
Gmina Miejska Ostróda
Urząd Miejski

2019-02-25
3478/2019

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	161 949,71	245 717,82
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	161 154,48	244 410,41
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	795,23	1 307,41
F. Koszty działalności operacyjnej	4 716 872,45	6 867 784,70
I. Amortyzacja	158 465,05	183 520,65
II. Zużycie materiałów i energii	571 516,33	712 993,32
III. Usługi obce	102 194,14	166 416,96
IV. Podatki i opłaty	7 680,00	11 520,00
V. Wynagrodzenia	3 103 282,79	4 620 604,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	764 702,56	1 134 618,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 401,58	8 382,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 630,00	29 727,60
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 554 922,74	-6 622 066,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 481,65	486,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	11 481,65	486,00
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 543 441,09	-6 621 580,88
G. Przychody finansowe	4 753,80	5 232,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	4 753,80	5 232,39
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 538 687,29	-6 616 348,49
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 538 687,29	-6 616 348,49

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

(główny księgowy)

2019.02.22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Mariola Jarmołowicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Jana Pawła II ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda Im. Jana Pawła II ul. Rycerska 5, 14-100 Ostróda NIP 741-14-90-554 tel./fax 046 646 78 57	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Gmina Miejska Ostróda Wpłynęło KANCELARIA Urzędu Miejskiego w Ostródzie w dniu 2019-02-25 3478/2019 wysłać bez pisma przewodniego <i>Kowalczyk</i>
Numer identyfikacyjny REGON 00071662600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 462 228,66	9 638 063,41
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 790 663,85	6 826 652,75
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 445 261,63	6 413 876,75
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	103 999,83	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	412 776,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1 241 402,39	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 614 829,10	4 546 104,32
2.1. Strata za rok ubiegły	3 379 598,90	4 538 687,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 396,06	7 417,03
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	103 999,83	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	125 834,31	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 638 063,41	11 918 611,84
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 538 687,29	-6 616 348,49
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 538 687,29	-6 616 348,49
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	5 099 376,12	5 302 263,35

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

(główny księgowy)

Ostróda, 2019.02.22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Mariola Jarmołowicz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODADTKOWA DO BILANSU ZA 2018 ROK

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Jana Pawła II
1.2	siedzibę jednostki Ostróda
1.3	adres jednostki 14-100 Ostróda ul. Rycerska 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki • zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania, • przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, • zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach, • umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, • kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizowaniu celów i zasad określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, • sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły, • udziela uczniom pomocy psychologicznej i pedagogicznej poprzez kontakt z pedagogiem szkolnym, psychologiem szkolnym i poradnią psychologiczno-pedagogiczną, • umożliwia rozwijanie zainteresowań własnych uczniów poprzez indywidualizację procesu nauczania i zajęcia pozalekcyjne, • umożliwia uczniom podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej,
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r., a dane porównywalne obejmują okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Podstawowe środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarza się stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji lub stwierdzenia jego niedoboru. W placówce przyjęto liniową metodę dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Na potrzeby wyceny bilansowej wartości gruntów nie podlegają aktualizacji. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz własności niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji:

- w cenie nabycia,
- w wartości rynkowej na dzień nabycia w przypadku darowizny,
- w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania.

Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad w ustawie o podatku dochodowym od osób.

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 umarzane są w całości w miesiącu przyjęcia do używania.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe,
- pozostałe środki trwałe,
- inwestycje (tj. środki trwałe w budowie).

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotną wartość,
- 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 niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
- w przypadku otrzymania za zlikwidowanego przedsiębiorstwa, mającego osobowość prawną – w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia.

Do środków trwałych zalicza się: grunty, budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu. Do środków trwałych włącza się również obce środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki (na podstawie umowy leasingu finansowego).

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011;
- pozostałe środki trwałe na koncie 013.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) stanowią 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.

Zapasy obejmują w głównej mierze materiały oraz inne składniki, które ewidencjonuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakup, która ujmuje się na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania wyceniane są według wymagalnej kwoty zapłaty.

	Wynik finansowy Szkoły Podstawowej Nr 3 im. Jana Pawła II w Ostródzie ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych. Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się: wynik ze sprzedaży, wynik z działalności operacyjnej, wynik z działalności gospodarczej i wynik brutto.
5.	inne informacje
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 Tabela nr 1 i Tabela nr 2
1.2	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury Tabela nr 3
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela nr 4 i Tabela nr 5
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Tabela nr 6
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 Tabela nr 7
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela nr 8
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) Tabela nr 9
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela nr 10
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty Tabela nr 11
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 Tabela nr 12
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Tabela nr 13

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
	Tabela nr 14
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
	Tabela nr 15
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16	inne informacje
	Tabela nr 16
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 16
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
	Tabela nr 16
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 16
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	-
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
	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

(główny księgowy)

....2019.03.27....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Mariola Jasna

(kierownik jednostki)

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 aktywów na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)				
		nabycie		aktualizacja			przemieszczenia		zbycie				likwidacja		inne	
		3	4	5	6		7	8	9	10			11			
1	2				5	6										
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Razem środki trwałe	7 338 882,57	412 776,00	0,00	0,00	0,00	412 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 751 658,57		
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	397 980,00	0,00	0,00	0,00	397 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 980,00		
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	7 143 699,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 143 699,96		
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	175 290,60	14 796,00	0,00	0,00	0,00	14 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 086,60		
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	19 892,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 892,01		
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	7 338 882,57	412 776,00	0,00	0,00	0,00	412 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 751 658,57		

Ostróda, 27.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Mariola Jarmotowicz

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	1 891 653,02	0,00	183 520,65	0,00	183 520,65	0,00	2 075 173,67
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 750 268,27	0,00	175 313,43	0,00	175 313,43	0,00	1 925 581,70
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	121 492,74	0,00	8 207,22	0,00	8 207,22	0,00	129 699,96
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	19 892,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 892,01
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	1 891 653,02	0,00	183 520,65	0,00	183 520,65	0,00	2 075 173,67

Ostróda, 27.03.2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Irena Bartosiewicz
mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY
Mariola Jarmolowicz
mgr Mariola Jarmolowicz

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		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
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	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

Ostróda, 27.03.2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

2

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

cat

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		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
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	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

mgr Irena Bartosiewicz

mgr Mariola Jarmolowicz

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (m ²)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
2		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
3		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
4		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

Ostróda, 27.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Mariola Jarmołowicz

[illegible]

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Irena Bartosiewicz

mgr Mariela Jarnołowicz

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	0	0	0	0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

Ostroda, 27.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY



mgr Mariola Jarmolowicz

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	(3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0
			0	0	0	0

Ostróda, 27.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Mariola Jarmołowicz

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

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.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Ostróda, 27.03.2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Mariola Jarmołowicz

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałych jednostek:	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Irena Bartosiewicz

Ostróda, 27.03.2019 r.

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Mariola Jarmołowicz

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

Ostróda, 27.03.2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Mariola Jarmołowicz

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

Ostróda, 27.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Bartosiewicz
mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

Mariola Jarmalowicz
mgr Mariola Jarmalowicz

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadła	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadła	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
13. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

Ostróda, 27.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Mariola Jarmołowicz

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	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 - poz. E), 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

Ostróda, 27.03.2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irene Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Mariola Jarmołowicz

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0	
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	5 667 653,52	
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	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Irena Bartosiewicz

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Mariola Jarmołowicz