

**SZKOŁA PODSTAWOWA**  
im. Andrzeja Grubby  
w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6  
89-200 Szubin  
tel./fax 52 384 59 83  
REGON 001156075 NIP 558-16-46-74

**Szkoła Podstawowa w Kołaczkowie**  
ul. Szkolna 6, Kołaczkowo  
89-200 Szubin

**Sprawozdanie finansowe**  
za okres 01.01.2018r.-31.12.2018r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*

**DYREKTOR SZKOŁY**

*mgr Maciej Lisowski*

**SZKOŁA PODSTAWOWA**

im. Andrzeja Grubby  
w Kołaczku, ul. Szkolna 6  
89-200 Szubin  
tel./fax 52 384 59 83  
REGON 001156075 NIP 558-16-46-745

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Szkoły Podstawowej w Kołaczku z siedzibą w Kołaczku przy ulicy Szkolnej 6 za rok 2018, na które składają się:
  - bilans jednostki tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowano i ujęto w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 25 marca 2018r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

(pieczęć i podpis)

**DYREKTOR SZKOŁY**

*Maria Piotrkowska*

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

Dyrektor/ Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*  
**Mariusz Piotrkowski**

# SZKOŁA PODSTAWOWA

Im. Andrzeja Grubby  
w Kołaczku, ul. Szkolna 6  
89-200 Szubin  
tel./fax 52 384 59 83  
REGON 001156075 NIP 558-16-46-745

## WPROWADZENIE

### DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej w Kołaczku, ulica Szkolna 6 8 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( Dz.U. z 2018r. poz.395) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad 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 ( Dz. U. z 2017r. poz.1911), jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów.

Do zadań jednostki należy edukacja dzieci.

Działalność podstawowa: edukacja dzieci

Szkoła Podstawowa w Kołaczku jest działającą na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego Nr 418 z dnia 13 maja o 1993 roku wydanego przez Kuratora Oświaty w Bydgoszczy. .

#### 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku o 31 grudnia 2017 roku.

#### 2. Założenia kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową w Turze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

#### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

**Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat.**

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2018r. poz.395), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad 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 ( Dz. U. z 2017r. poz.1911).

#### Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia.

#### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia lub wartości przeszacowanej.

#### Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

#### Zapasy materiałów

Materiały wyceniane według cen nabycia.

.....  
Główny księgowy *Maria Piotrkowska*

.....  
26.09.2019  
Data

.....  
**DYREKTOR SZKOŁY**  
*mgr Mariusz Piotrkowski*  
Kierownik jednostki

.....  
**BURMISTRZ**  
*Mariusz Piotrkowski*

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
(Wartość brutto)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r.
			z zakupu i bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe, w tym: a) Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	3 193 763,86	0	0	361 024,30	0	0	0	0	0	3 554 788,16
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 115 096,86	0	0	361 024,30	0	0	0	0	0	3 476 121,16
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 215,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4 215,00
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Mariusz Piotkowski*  
Główny księgowy

26.03.2018

Data

**DYREKTOR SZKOŁY**

*Mariusz Piotkowski*  
kierownik jednostki organizacyjnej

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotkowski*  
Mariusz Piotkowski

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
(Wartość brutto)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r.	Zwiększenia					Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r.
			zakup u bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe, w tym: a) Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	3 193 763,86	0	0	361 024,30	0	0	0	0	0	3 554 788,16
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 115 096,86	0	0	361 024,30	0	0	0	0	0	3 476 121,16
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 215,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4 215,00
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**KUOWNY KSIĘGOWY**

*[Podpis]*  
Główny księgowy

26.01.2019

Data

**DYREKTOR SZKOŁY**

*[Podpis]*  
Kierownik jednostki  
Marek Ziobrowski

**BURMISTRZ**

*[Podpis]*  
Mariusz Piotrkowski

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
(Umorzenie)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r.	Zwiększenia		Z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływ z tytułu sprzedaży
			planowa	poza - planowa			likwidacja	Sprzedaż (koszty)				
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe, w tym: a) Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	1 060 601,04	87 429,49	0	0	0	69 488,70	0	0	1 078 541,83	2 476 246,33	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 058 712,72	86 778,02	0	0	0	69 488,70	0	0	1 076 002,04	2 400 119,12	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 888,32	651 47	0	0	0	0	0	0	2 539,79	1 675,21	0
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

*Anna Szlanowska*  
Główny Księgowy

26.09.2018  
Data

DYREKTOR SZKOŁY  
*Mariusz Piotrkowski*  
Kierownik jednostki oświatowej

BURMISTRZ  
*Mariusz Piotrkowski*

**SZKOŁA PODSTAWOWA**

w Koblaczkowie, ul. Szkolna 6  
89-200 Szubin  
tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 3

Do Instrukcji sporządzania  
Rocznego sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki organizacyjne  
Gminy Szubin

### Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (Umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r.	Zwiększenia		Z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływ z tytułu sprzedaży
			planowa	poza - planowa			likwidacja	Sprzedaż (koszty)			
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe, w tym: Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	1 060 601,04	87 429,49	0	0	0	69 488,70	0	1 078 541,83	2 476 246,33	0
a)	użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	0	74 452,00	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 058 712,72	86 778,02	0	0	0	69 488,70	0	1 076 002,04	2 400 119,12	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 888,32	651 47	0	0	0	0	0	2 539,79	1 675,21	0
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

.....

Główny księgowy  
**ALINA ZDANOWSKA**  
Alina Zdanowska

26.03.2019  
Data

DYREKTOR SZKOŁY  
Kierownik jednostki organizacyjnej  
miejscowości

BURMISTRZ  
Mariusz Piotrkowski

Załącznik nr 3  
 do Instrukcji sporządzania  
 sprawozdania finansowego  
 przez podległe jednostki organizacyjne  
 Gminy Szubin

**Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe z tego:	0	0	0	0
2.1	grupa....	0	0	0	0
2.2	grupa....	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	0	0	0	0

**Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa finansowe z tego :	0	0	0	0
1.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
1.3	Inne	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	0	0	0	0

*Alicja Zdanowska*  
 Główny księgowy

26.03.2019  
 Data

**DYREKTOR SZKOŁY**  
 Kierownik jednostki  
*mgr Marceja Lisowski*

**BURMISTRZ**  
*Mariusz Piotrkowski*

**SZKOŁA PODSTAWOWA**  
 w Kolaczkowie, ul. Szkolna 6  
 89-200 Szubin  
 tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 4  
 Do Instrukcji sporządzenia  
 Roczne sprawozdania finansowego  
 przez podległe jednostki organizacyjne  
 Gminy Szubin

**Grunty w użytkowaniu wieczystym**

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2	3	4	5	6	7
		powierzchnia(m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
2.	-	powierzchnia(m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
3.	-	powierzchnia(m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
<b>Razem</b>			0	0	0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Ziarnomska*  
 Główny księgowy

26.03.2018  
 Data

**DYREKTOR SZKOŁY**  
*mgr Maciej Lisowski*  
 Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**  
*Mariusz Piotrkowski*

**Wartość środków trwałych niemortyzowanych i niemiarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	-	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
*Anna Zastrowicz*  
Główny księgowy

.....  
16.09.2019  
Data

.....  
**DYREKTOR SZKOŁY**  
Kierownik jednostki  
*mgr Kaciej Lisbuski*

.....  
**BURMISTRZ**  
*Mariusz Piotrkowski*

**SZKOŁA PODSTAWOWA**  
 im. Andrzeja Grubby  
 w Kolačzkowie, ul. Szkolna 6  
 89-200 Szubin  
 tel./fax 52 384 59 83  
 REGON 001156075 NIP 558-16-46-745

Załącznik nr 6  
 do Instrukcji sporządzania  
 sprawozdania finansowego  
 przez podległe jednostki organizacyjne  
 Gminy Szubin

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		zwiększenia		zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje:	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Udziały:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe:	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.		0	0	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>	<b>0</b>	<b>0</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Zdanowska*  
 Główny księgowy

26.03.2019

Data

**DYREKTOR SZKOŁY**

Kierownik jednostki organizacyjnej  
*mgr inż. Marcin Krawczyk*

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*  
 Mariusz Piotrkowski

**SZKOŁA PODSTAWOWA**  
w Kołaczkowie, ul. Szkoła 6  
89-200 Szubin  
tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 6  
Do Instrukcji sporządzania  
Rocznego sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki organizacyjne  
Gminy Szubin

### Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	wykorzystanie		
1.	2	3	4	5	6	7
1.	-	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących albo podwyższające wartość należności- np.: w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisem( art.35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. W kolumnie informującej o uznaniu za zbezdne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe- w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Alina Adamowska*  
.....  
Główny księgowy

*16.03. 2019*  
.....  
Data

**DYREKTOR SZKOŁY**  
*mgr Maciej Lisowski*  
.....  
Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**  
*Mariusz Piotrkowski*

**SZKOŁA PODSTAWOWA**  
w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6  
89-200 Szubin  
tel./fax: 52 384 59 83

Załącznik nr 7  
Do Instrukcji sporządzania  
Rocznego sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki organizacyjne  
Gminy Szubin

.....  
Nazwa i adres jednostki/pieczęć

**Oświadczenie o przeprowadzonej inwentaryzacji w roku.....<sup>2016</sup>**

Oświadczam, że inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości, a jej wyniki ujęto w księgach rachunkowych tego roku obrotowego, na który przypadał termin inwentaryzacji.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Ziłkowska*

.....  
Główny księgowy

*26.03.2019*

.....  
Data

**DYREKTOR SZKOŁY**

*mgr Maciej Lisowski*  
.....  
Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*  
.....  
Mariusz Piotrkowski

**Zobowiązania długoterminowe o pozostłym od dnia bilansowego, przewidzianym umową  
lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Załącznik nr 8  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki organizacyjne  
Gminy Szubin

**a) powyżej 1 roku do 3 lat**

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

**b) powyżej 3 lat do 5 lat**

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

**c) powyżej 5 lat**

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
Główny księgowy

.....  
26.03.2018  
Data

**DYREKTOR SZKOŁY**

.....  
**mgr Maciej Lisowski**  
Kierownik jednostki


**BURMISTRZ**

.....  
**Mariusz Piotrkowski**

Załącznik nr 9  
 do Instrukcji sporządzania  
 sprawozdania finansowego  
 przez podległe jednostki organizacyjne  
 Gminy Szubin

**Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**


Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Gwarancje bankowe:</b>	0	0	0	0
1.1.	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
1.2	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
2.	<b>Gwarancje ubezpieczeniowe:</b>	0	0	0	0
2.1	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
2.2	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	0	0	0	0

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Alina Zdanowska  
 Główny księgowy

26.03.2019  
 Data

**DYREKTOR SZKOŁY**  
  
 mgr. Małgorzata Lisowski  
 Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**  
  
 Mariusz Piotrowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁACZKOWIE</b> UL.SZKOLNA 6 89-200 KOŁACZKOWO	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001156075</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego 07769856003D5BD0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 133 162,82	2 476 246,33	A Fundusz	2 038 929,29	2 389 074,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 668 013,39	4 199 907,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 133 162,82	2 476 246,33	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 629 084,10	-1 810 832,45
A.II.1 Środki trwałe	2 133 162,82	2 476 246,33	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	74 452,00	74 452,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 629 084,10	-1 810 832,45
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	2 056 384,14	2 400 119,12	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 326,68	1 675,21	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	321 062,84	341 542,13
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	321 062,84	341 542,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 367,95	1 906,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 622,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 080,61	15 321,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	69 815,92	81 542,92

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

07769856003D5BD0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**BURMISTRZ**

*Alina Zdanowska*

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

*Mariusz Piotrkowski*

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	226 829,31	254 370,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	13 652,95	11 600,00	D.II.8 Fundusze specjalne	213 176,36	242 770,63
B.I.1 Materiały	13 652,95	11 600,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	213 176,36	242 770,63
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	108 470,00	229 020,00			
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	108 470,00	229 020,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	104 706,36	13 750,63			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	104 706,36	13 750,63			
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			

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

07769856003D5BD0

**BURMISTRZ**

*Alina Zdanowska*  
Alina Zdanowska

*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 359 992,13</b>	<b>2 730 616,96</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 359 992,13</b>	<b>2 730 616,96</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

07769856003D5BD0

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*

Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
*Alina Zdanowska*

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-21


(rok, miesiąc, dzień)

07769856003D5BD0

BURMISTRZ

  
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁACZKOWIE</b> UL.SZKOLNA 6 89-200 KOŁACZKOWO	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>GMINA SZUBIN</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001156075</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>67268DA09EB36D20</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	611,00	15 316,32	
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	611,00	15 316,32	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 629 842,23	1 826 462,52	
B.I. Amortyzacja	77 045,02	87 429,49	
B.II. Zużycie materiałów i energii	211 102,86	184 672,18	
B.III. Usługi obce	59 556,48	65 082,83	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 043 988,48	1 193 043,31	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	237 865,80	296 026,25	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	283,59	208,46	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 629 231,23	-1 811 146,20	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Alina Joanna Zdanowska  
główny księgowy

2019-03-21  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

67268DA09EB36D20

**BURMISTRZ**

*Alina Zdanowska*

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

*Mariusz Piotrkowski*

Strona 1 z 3

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)	-1 629 231,23	-1 811 146,20
G.	Przychody finansowe	147,13	313,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	147,13	313,75
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)	-1 629 084,10	-1 810 832,45
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)	-1 629 084,10	-1 810 832,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Alina Zdanowska*

Alina Joanna Zdanowska  
główny księgowy

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski

kierownik jednostki

*Mariusz Piotrkowski*

SJO BeSTia

67268DA09EB36D20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Alina Zdanowska*

Alina Joanna Zdanowska  
główny księgowy


2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrkowski*

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁACZKOWIE</b> UL.SZKOLNA 6 89-200 KOŁACZKOWO Numer identyfikacyjny REGON <b>001156075</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>		Adresat: GMINA SZUBIN Wysłać bez pisma przewodniego D1CAE158CEAC8D43 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			0,00	0,00
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			3 625 366,76	3 668 013,39
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)			1 968 257,82	1 746 599,36
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			1 538 249,12	1 746 095,06
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			430 008,70	504,30
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			0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			1 495 602,49	1 644 714,17
I.2.1.	Strata za rok ubiegły			1 494 844,36	1 629 084,10
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			758,13	15 630,07
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 wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja 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

Alina Joanna Zdanowska

główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski  
 kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*

SJO BeSTia

D1CAE158CEAC8D43

Strona 1 z 3

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 668 013,39	4 199 907,28
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 629 084,10	-1 810 832,45
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 629 084,10	-1 810 832,45
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 038 929,29	2 389 074,83

Alina Joanna Zdanowska

główny księgowy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

D1CAE158CEAC8D43

Mariusz Piotrkowski

kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*

SJO BeSTia

Alina Joanna Zdanowska  
główny księgowy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

SJO BeSTia

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

D1CAE158CEAC8D43

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA  
im. Andrzeja Grubby  
w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6  
89-200 Szubin  
tel./fax 52 384 59 83  
REGON 001156075 NIP 558-16-46-745

## INFORMACJA

## DODATKOWA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
*Alina Zdanowska*

BURMISTRZ

  
*Mariusz Piotrkowski*

DYREKTOR SZKOŁY

  
*mgr Maciej Lisowski*

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej w Kołaczkowie z siedzibą w Kołaczkowie przy ulicy Szkolnej 6 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( Dz.U. z 2018r. poz.395) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 ( Dz. U. z 2017r. poz.1911). Szkoła Podstawowa w Kołaczkowie działa na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego Nr 418 z dnia 13 maja o 1993 roku wydanego przez Kuratora Oświaty w Bydgoszczy.
1.1	Szkoła Podstawowa w Kołaczkowie
1.2	ulica Szkolna 6
1.3	89-200 Szubin
1.4	Do zadań jednostki należy edukacja dzieci.
2.	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.
3	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową w Kołaczkowie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
4.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.</li> <li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej (ilościowej),</li> <li>b) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li> <li>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych</li> <li>3) odzież i umundurowanie,</li> <li>4) meble i dywany</li> <li>5) inwentarz żywy</li> </ol> </li> </ol> </li> </ol>

	<p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 20 %, rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody ceny przeciętnej, do wyceny zapasu.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Załączniki nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Załącznik nr 4
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
	Załącznik nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 6
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy

c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 8
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr 9
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.497.723,38
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z 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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Alina Zdanowska*

(główny księgowy)

26.03.2019


(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

(kierownik jednostki)  
*mgr Maciej Lisowski*

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁACZKOWIE UL.SZKOLNA 6 89-200 KOŁACZKOWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON <b>001156075</b>		<b>CC7B410BAD52F48E</b> 

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
1.12.	łącznie 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

Alina Joanna Zdanowska

(główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

26.03.2019

rok mies. dzień

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*  
**Mariusz Piotrkowski**

Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alina Joanna Zdanowska

(główny księgowy)

26.03.2019

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

SJO BeStia

CC7B410BAD52F48E

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia  
2019.03.26

**Arkusze wzajemnych rozliczeń – wyłączenia do rachunku zysków i strat jednostki**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. w rachunku zysków i strat	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem						

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. w rachunku zysków i strat	Uwagi
1	KPLIK	F-ty	401	5.343,46	B.11	netto
2				1.048,21	B.11	każ
3				6.392,61	B.11	brutto
4						
5						
Razem						

Szubin, dnia 28. MAR. 2019

Sporządził: **GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Alina Zdanowska*

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 0050.1.58.2017

**SZKOŁA PODSTAWOWA**

w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6  
89-200 Szubin  
tel./fax: 52 384 59 83

Burmistrza Szubina

Z dnia 11 kwietnia 2017 roku.

Arkusz wzajemnych rozliczeń – wyłączenia do bilansu jednostki

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. W bilansie	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem						

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. W bilansie	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem						

28. MAR. 2019

Szubin, dnia .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził:.....  
*Alina Zdanowska*

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 0050.1.58.2017

**SZKOŁA PODSTAWOWA**  
w Kołaczkowie, ul. Szkolna 6  
89-200 Szubin  
tel./fax: 52 384 59 83

Burmistrza Szubina

Z dnia 11 kwietnia 2017 roku.

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami do zestawienia  
zmian w funduszu jednostki**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn - zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji – dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. w ZZF jednostki	Uwagi
1						
2						
3						
4						
5						
Razem						

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji – dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. w ZZF jednostki	Uwagi
1	Gmina Szubin	Zbiornik do międzyosobki	800	504,30	1.1.6	
2						
3						
4						
5						
Razem						

Szubin, dnia 28. MAR. 2019 .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Sporządził: .....  
Alina Zdanowska