

Szkoła Podstawowa Nr 2  
im. Władysława Broniewskiego  
ul. Tysiąclecia 1  
89-200 Szubin

Sprawozdanie finansowe  
za okres 01.01.2018r.-31.12.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Alina Zdanowska

DYREKTOR

  
mgr Gabriela Rojek

BURMISTRZ

  
Mariusz Piotrkowski

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Szkoły Podstawowej Nr 2 w Szubinie z siedzibą w Szubinie przy ulicy Tysiąclecia 1 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 Ziemkowska*  
(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**

*Gabriela Rojek*  
**mgr Gabriela Rojek**

(pieczęć i podpis)

Dyrektor/ Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*  
**Mariusz Piotrkowski**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Władysława Broniewskiego w Szubinie z siedzibą w Szubinie, ulica Tysiąclecia 1 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 Nr 2 w Szubinie działa na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego Nr 426 z dnia 16 września 1962 roku wydanego przez Pow. Komitet koordynacyjny SFBS w Szubinie

**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.

**1. Założenia kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową Nr 2 w Szubinie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

**2. 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 wycenia się według cen nabycia.

.....  
Główny księgowy

.....  
Data

.....  
Kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Alina Zdanowska*

**DYREKTOR**  
*mgr Gabriela Rojek*  
**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.
			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	0
2.	Środki trwałe, w tym:	1 148 106,56	0	0	39 662,60	0	0	0	0	0	0	1 187 769,16
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	70 862,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 862,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	985 876,41	0	0	39 662,60	0	0	0	0	0	0	1 025 539,01
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	91 368,15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91 368,15
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

*Alina Zdanowska*

Główny księgowy

*Joanna 2018*

Data

**DYREKTOR**

*mgr. Gabriela Rojek*  
 Kierownik jednostki

**BIURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*  
 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 y z tytułu sprzedaży
			amortyzacja 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:	343 439,32	32 838,88	0	0	0	0	0	376 278,20	811 490,96	0
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	0	70 862,00	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	266 060,33	27 372,51	0	0	0	0	0	293 432,84	732 106,17	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	77 378,99	5 466,37	0	0	0	0	0	82 845,36	8 522,79	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

**D Y R E K T O R**

26.03.2019  
 Data

mgr **Gabriele Roiek**  
 Kierownik jednostki

Główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Alina Zdanowska**

**BURMISTRZ**  
**Mariusz Piotrkowski**

**Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KST	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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

..... Główny księgowy **Alina Zdanowska** .....

..... Data **16.09.2018** .....

**DYREKTOR**  
 ..... **mgr. Gabriela Rojek** .....  
 Kierownik jednostki

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

**Grunty w użytkowaniu wieczystym**

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	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 <sup>2</sup> ) wartość(zł)	0	0	0	0
2.	-	powierzchnia(m <sup>2</sup> ) wartość(zł)	0	0	0	0
3.	-	powierzchnia(m <sup>2</sup> ) wartość(zł)	0	0	0	0
<b>Razem</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

.....  
 Główny księgowy

**DYREKTOR**

*mgr Gabriela Rojek*

.....  
 Kierownik jednostki

*26.04.2018*

.....  
 Data

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*

**SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2**  
**im. Władysława Broniewskiego**  
**ul. Tysiąclecia 1, 89 – 200 Szubin**

Załącznik nr 5  
Do Instrukcji sporządzenia  
Rocznego sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki organizacyjne  
Gminy Szubin

**Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych 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**

*Alina Adamowicz*

Główny księgowy

*26.05.2019*

Data

**DYREKTOR**

*Gabriel Rójek*

Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Pietrkowski*

**Mariusz Pietrkowski**

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.	<b>Akcje:</b>	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.	<b>Udziały:</b>	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.	<b>Dłużne papiery wartościowe:</b>	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.	<b>Inne papiery wartościowe:</b>	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>	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

Główny księgowy

26.07.2019

Data

DYREKTOR

mgr. Gabriela Rojek

Kierownik jednostki

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

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	
		3	4	wykorzystania	rozwiązanie	6	7	
1.	-	0	0	0	0	0	0	
2.	-	0	0	0	0	0	0	
3.	-	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>	

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 zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe- w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Alina Ddanowska*  
Alina Ddanowska

.....  
Główny księgowy

*16.09.2019*  
.....  
Data

DYREKTOR

*Gabriela Rojek*  
mgr Gabriela Rojek

.....  
Kierownik jednostki

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski

**SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2**  
**im. Władysława Broniewskiego**  
**ul. Tysiąclecia 1, 89 – 200 Szubin**

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>2017</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 Zdanowska*

.....  
Główny księgowy

*16.03.2018*

.....  
Data

**DYREKTOR**

*Gabriela Rojek*

.....  
Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*

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

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

*Alina Zabrowsta*

Główny księgowy

*26.03.2019*

Data

DYREKTOR

*mgr Gabriela Rojek*

Kierownik jednostki

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrkowski*

**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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Załowska*  
 Alina Załowska

.....  
 Główny księgowy

*26.03.2019*

.....  
 Data


**DYREKTOR**

*Gabriela Rojek*  
 mgr Gabriela Rojek

.....  
 Kierownik jednostki

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*  
 Mariusz Piotrkowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W SZUBINIE</b> UL. TYSIĄCLECIA 1 89-200 SZUBIN	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000269771</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 8FFCDA4A1DC5A5B8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	804 667,24	811 490,96	A Fundusz	412 645,41	483 237,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 578 701,83	6 046 084,40
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	804 667,24	811 490,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 166 056,42	-5 562 846,67
A.II.1 Środki trwałe	804 667,24	811 490,96	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	70 862,00	70 862,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 166 056,42	-5 562 846,67
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	719 816,08	732 106,17	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	13 989,16	8 522,79	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 520 556,71	1 522 211,86
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	1 520 556,71	1 522 211,86
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	780,84	835,92
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	24 800,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	97 141,39	53 063,18
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	275 317,79	278 123,65

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)  
SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

2019-03-21  
(rok, miesiąc, dzień)  
8FFCDA4A1DC5A5B8

Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)  
BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	85,50
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	1 128 534,88	1 193 958,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 618,69	2 288,02	D.II.8 Fundusze specjalne	1 122 516,69	1 190 103,61
B.I.1 Materiały	4 618,69	2 288,02	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 122 516,69	1 190 103,61
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	562 765,09	876 642,15			
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	562 765,09	876 642,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	561 151,10	315 028,46			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	561 151,10	315 028,46			
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)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

8FFCDA4A1DC5A5B8

Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

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>1 933 202,12</b>	<b>2 005 449,59</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 933 202,12</b>	<b>2 005 449,59</b>

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

8FFCDA4A1DC5A5B8

Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

**Mariusz Piotrkowski**

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Alina Zdanowska*

2019-03-21


(rok, miesiąc, dzień)

8FFCDA4A1DC5A5B8

Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)

**BURMISTRZ**

*Mariusz Piotrkowski*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W SZUBINIE UL. TYSIĄCLECIA 1 89-200 SZUBIN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: GMINA SZUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 000269771		Wysłać bez pisma przewodniego BD201FB68AFF3E8D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	73 761,76	182 581,08	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 671,00	174 518,80	
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	3 090,76	8 062,28	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 240 502,95	5 745 841,69	
B.I. Amortyzacja	10 584,28	32 838,88	
B.II. Zużycie materiałów i energii	352 421,65	599 972,98	
B.III. Usługi obce	70 246,41	90 307,92	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 496 079,97	4 005 903,58	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	310 939,14	1 016 391,59	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	231,50	426,74	
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>	-2 166 741,19	-5 563 260,61	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	491,97	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	491,97	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Alina Joanna Zdanowska

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

BD201FB68AFF3E8D

Mariusz Piotrkowski

kierownik jednostki

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

SJO BeSTia

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

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)	-2 166 249,22	-5 563 260,61
G.	Przychody finansowe	192,80	413,94
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	192,80	413,94
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)	-2 166 056,42	-5 562 846,67
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)	-2 166 056,42	-5 562 846,67

Alina Joanna Zdanowska

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

BD201FB68AFF3E8D

Mariusz Piotrkowski

kierownik jednostki

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

SJO BeSTia

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

Alina Joanna Zdanowska  
główny księgowy

2019-03-21  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**


BD201FB68AFF3E8D

**BURMISTRZ**

*Alina Zdanowska*

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

*Mariusz Piotrkowski*  
**Mariusz Piotrkowski**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W SZUBINIE UL. TYSIĄCLECIA 1 89-200 SZUBIN		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: GMINA SZUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 000269771			Wysłać bez pisma przewodniego 606FFF12C04673CE 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00	2 578 701,83
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		0,00	0,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 651 256,89	5 816 352,01
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 844 005,36	5 776 689,41
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	39 662,60
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		807 251,53	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)		72 555,06	2 348 969,44
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	2 166 056,42
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		72 555,06	182 913,02
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

2019-03-21  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

BURMISTRZ

SJO BeSTia

Alina Zdanowska

606FFF12C04673CE

Mariusz Piotrkowski

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 578 701,83	6 046 084,40
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 166 056,42	-5 562 846,67
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 166 056,42	-5 562 846,67
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	412 645,41	483 237,73

Alina Joanna Zdanowska  
główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Alina Zdanowska*

SJO BeSTia

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

606FFF12C04673CE

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski

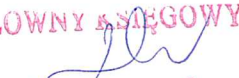
Strona 2 z 3

Alina Joanna Zdanowska  
główny księgowy

2019-03-21  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Alina Zdanowska

606FFF12C04673CE

BURMISTRZ  
  
Mariusz Piotrkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2  
im. Władysława Broniewskiego  
ul. Tysiąclecia 1, 89 – 200 Szubin  
tel. 52 384 24 81  
REGON 000269771, NIP 558-16-46-857

INFORMACJA  
DODATKOWA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Alina Zdanowska

DYREKTOR

  
mgr Gabriela Rojek

BURMISTRZ

  
Mariusz Piotrkowski

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Władysława Broniewskiego w Szubinie z siedzibą w Szubinie przy ulicy Tysiąclecia 1 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 Nr 2 w Szubinie działa na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego Nr 426 z dnia 16 września 1962 roku wydanego przez Pow. Komitet Koordynacyjny SFBS w Szubinie.
1.1	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Władysława Broniewskiego w Szubinie
1.2	ulica Tysiąclecia 1
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 Nr 2 w Szubinie 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 wieczysto
	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
	5.088.367,52 zł
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

*Gabriele Rojek*  
mgr Gabriela Rojek

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrowski*  
Mariusz Piotrowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W SZUBINIE UL. TYSIĄCLECIA 1 89-200 SZUBIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON <b>000269771</b>		<b>84187F7371F92CB4</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

**BURMISTRZ**  
  
**Mariusz Piotrkowski**

Alina Joanna Zdanowska  
(główny księgowy)

27.03.2019  
rok mies. dzień

Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Alina Zdanowska**

SJO BeStia

84187F7371F92CB4

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.27

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)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

27.03.2019


rok mies. dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W SZUBINIE UL. TYSIĄCLECIA 1 89-200 SZUBIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON <b>000269771</b>		<b>84187F7371F92CB4</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

**BURMISTRZ**  
  
**Mariusz Piotrkowski**

Alina Joanna Zdanowska

27.03.2019

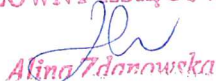
Mariusz Piotrkowski

(główny księgowy)

rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
Alina Zdanowska

SJO BeStia

84187F7371F92CB4

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.27

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)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

27.03.2019

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 0050.1.58.2017

Burmistrza Szubina

Z dnia 11 kwietnia 2017 roku.

**SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2**  
**im. Władysława Broniewskiego**  
**ul. Tysiąclecia 1, 89 – 200 Szubin**

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*

**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	MGOPS	Dozrywanie	700	54.591,00	A. I	
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	KPHiK	F-ny	401	19.578,78	B. II	netto
2				1.166,30	B. II	vat
3				15.745,09	B. II	brutto
4						
5						
Razem						

28. MAR. 2019

Szubin, dnia .....

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Sporządził:.....*Alina Zdanowska*

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 0050.1.58.2017

Burmistrza Szubina

Z dnia 11 kwietnia 2017 roku.

**SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2**  
**im. Władysława Broniewskiego**  
**ul. Tysiąclecia 1, 89 - 200 Szubin**

**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	EMILIA SZUBIN	O.S.A	800	39.662,60	1.A.6	
2						
3						
4						
5						
Razem				39.662,60		

28. MAR. 2019

Szubin, dnia .....

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Sporządził:.....

*Alina Zdanowska*