

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Szkoła Podstawowa w Kowalewie
im. Jana Pawła II
ul. Szkolna 5, Kowalewo
89-200 Szubin

Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2018r.-31.12.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Alina Ziłanowska

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Adam Hak

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Szkoły Podstawowej w Kowalewie z siedzibą w Kowalewie przy ulicy Szkolnej 5 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)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Adam Hak
(pieczęć i podpis)

Dyrektor/ Kierownik jednostki

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Kowalewie z siedzibą w Kowalewie, ulica Szkolna 5 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 Rynarzewie działa na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego Nr 419 z dnia 13 maja o 1993 roku wydanego przez Kuratora Oświaty w Bydgoszczy.
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 w Kowalewie 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 wycenione się według cen nabycia.

.....
Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

.....
Data

26. MAR. 2019

DYREKTOR SZKOŁY

Mariusz Piotrkowski
Kierownik jednostki

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 2
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

**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 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:	2 351 924,14	0	0	959 790,43	104 427,00	0	0	126 181,00	104 427,00	3 185 533,57	
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	1 14 370,00	0	0	0	0	0	0	0	0	1 14 370,00	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 042 299,14	0	0	818 724,76	96 924,00	0	0	52 395,00	0	2 905 552,90	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	178 213,00	0	0	141 065,67	0	0	0	73 786,00	104 427,00	141 065,67	
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
e)	inne środki trwałe	17 042,00	0	0	0	7 503,00	0	0	0	0	24 545,00	
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

Główny księgowy
Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

26. MAR. 2019

Data

DYREKTOR SZKOŁY

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek obrotowego 01.01.2018r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r.	
			z zakupu 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:	2 351 924,14	0	0	959 790,43	104 427,00	0	0	126 181,00	104 427,00	3 185 533,57	
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	114 370,00	0	0	0	0	0	0	0	0	114 370,00	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 042 299,14	0	0	818 724,76	96 924,00	0	0	52 395,00	0	2 905 552,90	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	178 213,00	0	0	141 065,67	0	0	0	73 786,00	104 427,00	141 065,67	
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
e)	inne środki trwałe	17 042,00	0	0	0	7 503,00	0	0	0	0	24 545,00	
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

.....
 Główny księgowy *Alina Ziarnowska*

26. MAR. 2019

.....
 Data

DYREKTOR SZKOŁY

.....
 Kierownik jednostki

BURMISTRZ

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 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:	601 230,43	19 350,83	0	0	0	170 936,32	0	449 644,94	2 735 888,63	0
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	0	114 370,00	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	433 337,56	12 326,80	0	0	0	13 753,74	0	431 910,62	2 473 642,28	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	152 017,56	5 165,02	0	0	0	157 182,58	0	0	141 065,67	0
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	15 875,31	1 859,01	0	0	0	0	0	17 734,32	6 810,68	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 **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Alina Zdanowska

.....
 Data **26. MAR. 2019**

DYREKTOR SZKOŁY

.....
 Kierownik jednostki

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

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

Lp.	Opisienie 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
			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:	601 230,43	19 350,83	0	0	0	170 936,32	0	449 644,94	2 735 888,63	0
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	0	114 370,00	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	433 337,56	12 326,80	0	0	0	13 753,74	0	431 910,62	2 473 642,28	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	152 017,56	5 165,02	0	0	0	157 182,58	0	0	141 065,67	0
d)	środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	inne środki trwałe	15 875,31	1 859,01	0	0	0	0	0	17 734,32	6 810,68	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
 **ŁOWNY KSIĘGOWY**
 Alina Żelazowska

..... **2.6. MAR. 2019**
 Data

..... **DYREKTOR SZKOŁY**
 Kierownik jednostki
 mgr Adam Hat

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	
	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
	Razem	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	
	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
	Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Główny księgowy

.....
Alina Zdanowska

26. MAR. 2019

.....
Data

DYREKTOR SZKOŁY

.....
Kierownik jednostki
mgr Adam Pak

BURMISTRZ

.....
Mariusz Piotrkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA
 im. Jana Pawła II w Kowalewiczach
 ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
 tel./fax (52) 384 20 46
 NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 4
 Do Instrukcji sporządzania
 Rocznych sprawozdań finansowych
 przez podległe jednostki organizacyjne
 Gminy Szubin

Grunty w użytkowaniu wieczystym

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Alina Zdanowska

.....
 Główny księgowy

26. MAR. 2019

.....
 Data

DYREKTOR SZKOŁY


 Kierownik jednostki

BURMISTRZ


 Mariusz Piotrkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-15-46-834 REGON 001237649

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
	Razem	0	0	0	0

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

.....
26. MAR. 2019
.....
Data

DYREKTOR SZKOŁY
.....
Mgr Sylwia Hajt
Kierownik jednostki

BURMISTRZ
.....
Mariusz Piotrkowski

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
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

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

.....
26. MAR. 2019
.....

Data

DYREKTOR SZKOŁY

.....
mgr Adam Hlak
Kierownik jednostki

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik nr 6
 Do Instrukcji sporządzania
 Rocznych 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	
		3	4	5	6	7		
1.	-	0	0	0	0	0	0	
2.	-	0	0	0	0	0	0	
3.	-	0	0	0	0	0	0	
	Razem	0	0	0	0	0	0	

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 Zamojska

.....
 Główny księgowy

26. MAR. 2019

.....
 Data

DYREKTOR SZKOLEY

Mariusz Piotrowski

.....
 Kierownik jednostki

BURMISTRZ

Mariusz Piotrowski

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

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.....²⁰¹⁷.....

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 Jucowska
.....
Alina Jucowska
Główny księgowy

26. MAR. 2019

.....
Data

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lidia Huk
.....
mgr Lidia Huk
Kierownik jednostki

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
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

.....
Główny księgowy *Alina Trzaskowska*

.....
Data

.....
26. MAR. 2019

.....
Data

.....
DYREKTOR SZKOŁY

.....
Kierownik jednostki

.....
BURMISTRZ

.....
Mariusz Piotrkowski

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

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.	Gwarancje bankowe:	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.	Gwarancje ubezpieczeniowe:	0	0	0	0
2.1	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
2.2	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

.....
Główny księgowy

26. MAR. 2019

.....
Data

DYREKTOR SZKOŁY

[Podpis]
Kierownik jednostki

BURMISTRZ

[Podpis]
Mariusz Piotrkowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOWALEWIE UL. SZKOLNA 5 89-200 KOWALEWO	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: GMINA SZUBIN
		Wysłać bez pisma przewodniego 79742772B71C5709 
Numer identyfikacyjny REGON 001237649	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 750 693,71	2 735 888,63	A Fundusz	1 574 826,05	2 605 658,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 594 095,94	5 046 716,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 750 693,71	2 735 888,63	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 019 269,89	-2 441 057,90
A.II.1 Środki trwałe	1 750 693,71	2 735 888,63	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	114 370,00	114 370,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 019 269,89	-2 441 057,90
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	1 608 961,58	2 473 642,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	26 195,44	141 065,67	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	1 166,69	6 810,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	710 815,98	684 964,58
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	710 815,98	684 964,58
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	455,09	653,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 329,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 903,29	22 509,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	120 784,08	119 034,74

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Alina Zdanowska

79742772B71C5709

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

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	534 948,32	554 734,23	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 603,80	11 966,78	D.II.8 Fundusze specjalne	528 344,52	542 767,45
B.I.1 Materiały	6 603,80	11 966,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	528 344,52	542 767,45
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	414 292,00	409 167,00			
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	414 292,00	409 167,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	114 052,52	133 600,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	114 052,52	133 600,45			
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)

79742772B71C5709

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 285 642,03	3 290 622,86	Suma pasywów	2 285 642,03	3 290 622,86

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

79742772B71C5709

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)


SJO BeSTia

79742772B71C5709

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOWALEWIE UL. SZKOLNA 5 89-200 KOWALEWO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: GMINA SZUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 001237649			Wysłać bez pisma przewodniego BAD88E2A490FF5C9 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 020 776,00	2 441 465,76
B.I.	Amortyzacja		56 922,52	15 907,47
B.II.	Zużycie materiałów i energii		121 998,05	162 943,64
B.III.	Usługi obce		15 730,00	51 664,49
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		695 513,41	1 769 928,69
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		130 127,28	439 920,57
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		484,74	1 100,90
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 020 776,00	-2 441 465,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 391,13	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		1 391,13	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2019-03-21
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

SJO BeSTia
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

BAD88E2A490FF5C9


Mariusz Piotrkowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

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)	-1 019 384,87	-2 441 465,76
G.	Przychody finansowe	114,98	407,86
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	114,98	407,86
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)	-1 019 269,89	-2 441 057,90
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)	-1 019 269,89	-2 441 057,90

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2019-03-21
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

SJO BeSTia

BAD88E2A490FF5C9

Strona 2 z 3

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

Wyjaśnienia do sprawozdania

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2019-03-21
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki


SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

BAD88E2A490FF5C9

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOWALEWIE UL. SZKOLNA 5 89-200 KOWALEWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: GMINA SZUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 001237649			Wysłać bez pisma przewodniego 8100A8DFB06E2B01 	
			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)		0,00	2 594 095,94
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 691 134,92	3 527 910,03
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		794 097,69	2 471 195,60
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		96 924,00	959 790,43
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		1 800 113,23	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	96 924,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		114,98	1 075 289,79
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	1 019 269,89
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		114,98	407,86
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2019-03-21
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

BURMISTRZ

SJO BeSTia

Alina Zdanowska

8100A8DFB06E2B01

Mariusz Piotrkowski

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	55 612,04
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 594 095,94	5 046 716,18
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 019 269,89	-2 441 057,90
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 019 269,89	-2 441 057,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 574 826,05	2 605 658,28

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SJO BeSTia Alina Zdanowska

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

8100A8DFB06E2B01

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

Alina Joanna Zdanowska

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SJO BeSTia

Alina Zdanowska

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

8100A8DFB06E2B01

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

INFORMACJA
DODATKOWA

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Alina Zdanowska

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Adam Hak

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Kowalewie z siedzibą w Kowalewie przy ulicy Szkolnej 5 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 Rynarzewie działa na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego Nr 419 z dnia 13 maja o 1993 roku wydanego przez Kuratora Oświaty w Bydgoszczy.
1.1	Szkoła Podstawowa w Kowalewie
1.2	ulica Szkolna 5, Kowalewo
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 Kowalewie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
4.	<ol style="list-style-type: none">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.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:<ol style="list-style-type: none">a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej (ilościowej),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 używania,c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:<ol style="list-style-type: none">1) książki i inne zbiory biblioteczne,2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych3) odzież i umundurowanie,4) meble i dywany5) inwentarz żywy

	<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
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
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr 9
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2.250.321,52 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. MAR. 2019


(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Mgr Adam Ruk
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Mariusz Piotrowski
Mariusz Piotrowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOWALEWIE UL. SZKOLNA 5 89-200 KOWALEWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON 001237649		7122C34DD72967DA 

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

27.03.2019

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

SJO BeStia

7122C34DD72967DA

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W KOWALEWIE UL. SZKOLNA 5 89-200 KOWALEWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON 001237649		7122C34DD72967DA 

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)


Alina Zdanowska

27.03.2019

rok mies. dzień

BURMISTRZ

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

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Alina Joanna Zdanowska

(główny księgowy)

27.03.2019

rok mies. dzień

Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

Arkusz 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	KPHIK	F-ry	401	8 919,19	B. 11	netto
2				1675,18	B. 11	netto
3				10 534,37	B. 11	brutto
4						
5						
Razem						

28. MAR. 2019

Szubin, dnia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził:.....*Alina Zdanowska*

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 0050.1.58.2017

Burmistrza Szubina

Z dnia 11 kwietnia 2017 roku.

Arkusze 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:.....
Alicja Zdanowska

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II w Kowalewie
ul. Szkolna 5, 89-200 Szubin
tel./fax (52) 384 20 46
NIP 558-16-46-834 REGON 001237649

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 0050.1.58.2017

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	Termomodernizacji	800 980	980,63	1.1.6	
2						
3						
4						
5						
Razem				980,63		

28. MAR. 2019

Szubin, dnia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził:.....
Alina Zdanowska