

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Å. Aktywa trwałe		4 412 962,91	4 544 520,19	A. Fundusze		3 457 124,76	3 856 569,48
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		15 761 971,21	16 927 169,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe		4 412 962,91	4 544 520,19	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-12 304 846,45	-13 070 600,16
1. Środki trwałe		4 390 846,91	4 481 724,40	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)		12 304 846,45	13 070 600,16
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		4 274 519,63	4 145 701,46	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		116 327,28	336 022,94	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 072 829,67	783 210,74
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		22 116,00	62 795,79	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		1 072 829,67	783 210,74
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		62 900,94	19 033,71
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		64 619,43	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		342 324,25	130 116,64
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		564 048,27	618 341,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	116 991,52	95 260,03	8. Fundusze specjalne	38 936,78	15 719,17
I. Zapasy	2 192,34	1 402,52	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 936,78	15 719,17
1. Materiały	2 192,34	1 402,52	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	107 214,85	87 182,57			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	38 933,46	61 554,32			
2. Należności od budżetów	0,00	2 103,49			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	68 281,39	23 524,76			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 584,33	6 674,94			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 584,33	6 674,94			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 529 954,43	4 639 780,22	Suma pasywów	4 529 954,43	4 639 780,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Okus
mgr Ewa Warkocić
(główny księgowy)

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

[Signature]
mgr Dariusz Szkarński
(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 51 im. prof. St. Helsztyńskiego ul. Jodłowa 21 71-114 SZCZECIN		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Armii Krajowej 1 70-454 SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 001070072		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	988 320,93	1 031 652,95		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	931 945,29	942 119,43		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	56 375,64	89 533,52		
B	Koszty działalności operacyjnej	13 333 169,57	14 339 832,11		
I.	Amortyzacja	370 517,88	165 418,90		
II.	Zużycie materiałów i energii	1 977 696,50	2 345 516,24		
III.	Usługi obce	426 895,35	472 589,26		
IV.	Podatki i opłaty	51 434,33	63 010,18		
V.	Wynagrodzenia	8 391 010,98	8 996 914,47		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 045 106,87	2 215 029,33		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 047,66	36 553,73		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	63 460,00	44 800,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-12 344 848,64	-13 308 179,16		
D	Pozostałe przychody operacyjne	42 179,58	263 612,11		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	42 179,58	263 612,11		
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 857,36	25 513,21		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	2 857,36	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	25 513,21		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-12 305 526,42	-13 070 080,26		
G	Przychody finansowe	1 020,41	857,70		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	1 020,41	857,70		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	330,44	0,00
I.	Odsetki	330,44	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G+H)	-12 304 836,45	-13 069 222,56
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	10,00	1 377,60
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-12 304 846,45	-13 070 600,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Olga
mgr Ewa Białkowiak

(główny księgowy)

2020-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

[Signature]
mgr Jolanta Karasińska
(Kierownik Jednostki)

Szkoła Podstawowa nr 51 im. prof. St. Hellsztyńskiego ul. Jodłowa 21 71-114 SZCZECIN		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Armii Krajowej 1 70-454 SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 001070072		sporządzone na dzień 31-12-2019 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		13 659 892,61	15 761 971,21		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	12 304 058,27	13 863 334,33		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	12 061 558,91	13 473 206,12		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	242 499,36	63 183,99		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	326 944,22		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 201 979,67	12 698 135,90		
2.1.	Strata za rok ubiegły	9 911 195,58	12 304 846,45		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	50 515,58	89 533,52		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	626,51	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	239 642,00	63 183,99		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	240 571,94		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		15 761 971,21	16 927 169,64		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-12 304 846,45	-13 070 600,16		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	12 304 846,45	13 070 600,16		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV. Fundusz (II +,-III)		3 457 124,76	3 856 569,48		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Białkowić

(główny księgowy)

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Dariusz Szarowski

(kierownik jednostki)

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	INFORMACJE WG. ZAŁĄCZNIKA NR 10
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 samorządowych jednostek budżetowych
2.5.	inne informacje
	Wszelkie inne informacje niezbędna do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
a	W tym: - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy),

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Bluković
mgr Ewa Bluković

.....
(główny księgowy)

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Dariusz Szlachetka
mgr Dariusz Szlachetka

.....
(kierownik jednostki)

Informacja o stanie mienia

Załącznik nr 1

Szkoła Podstawowa nr 51 im. prof. St. Helsztyńskiego
ul. Jodłowa 21
71-114 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
SZCZECIN/M. SZCZECIN

Środki trwałe

w PLN

Lp.	Opis majątku trwałego wg KRST	Stan na A-31.12.18r. B-31.12.19r.	Jedn. miary	Ilość	Wartość początkowa	Dotychczas. umorzenie	Wartość netto	% zużycie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Grunty *	A	szt.	X	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	X	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale	A	szt.	2,00	3 669 428,45	1 202 884,51	2 466 543,94	32,78
		B	szt.	2,00	3 669 428,45	1 267 293,59	2 402 134,86	34,54
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	A	szt.	3,00	2 417 443,53	609 467,84	1 807 975,69	25,21
		B	szt.	3,00	2 417 443,53	673 876,93	1 743 566,60	27,88
4.	Kotły i maszyny energetyczne	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	A	szt.	95,00	290 644,83	253 560,00	37 084,83	87,24
		B	szt.	97,00	368 394,48	267 728,23	100 666,25	72,67
6.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	A	szt.	9,00	96 280,69	68 255,88	28 024,81	70,89
		B	szt.	11,00	178 644,83	77 809,62	100 835,21	43,56
7.	Urządzenia techniczne	A	szt.	34,00	299 872,74	248 655,10	51 217,64	82,92
		B	szt.	51,00	399 860,91	265 339,43	134 521,48	66,36
8.	Środki transportu	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	A	szt.	X	2 172 677,76	2 172 677,76	0,00	100,00
		B	szt.	X	1 823 966,20	1 823 966,20	0,00	100,00
	RAZEM	A	x	143,00	8 946 348,00	4 555 501,09	4 390 846,91	50,92
		B	x	164,00	8 857 738,40	4 376 014,00	4 481 724,40	49,40

* Wykazać wartość gruntów będących w ewidencji księgowej

Załącznik nr 2

Szkoła Podstawowa nr 51 im. prof. St. Helsztyńskiego
ul. Jodłowa 21
71-114 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
SZCZECIN/M. SZCZECIN

Rzeczowe aktywa trwałe

w PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.18r. Wartość netto	Stan na 31.12.19r. Wartość netto	Uwagi
1	2	3	4	5
I	ŚRODKI TRWAŁE	6 563 524,67	6 305 690,60	
1.	Grunty	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 274 519,63	4 145 701,46	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	116 327,28	336 022,94	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe *	2 172 677,76	1 823 966,20	
II	INWESTYCJE ROZPÓCZĘTE (ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE)	22 116,00	62 795,79	
III	ŚRODKI PRZEKAZANE NA POCZET INWESTYCJI	0,00	0,00	
	RAZEM RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	6 585 640,67	6 368 486,39	

* We wierszu "5. Inne środki trwałe" wykazać wartość brutto (wartość początkową)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Olus
mgr Ewa Białkovic
Podpis głównego księgowego

2020-03-19

rok m-c dzień

D Y R E K T O R

Podpis dyrektora jednostki
mgr Danuta Szlachetka

Szkoła Podstawowa nr 51 im. prof. St. Helsztyńskiego
ul. Jodłowa 21
71-114 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
SZCZECIN/M. SZCZECIN

Pozostałe aktywa trwałe

w PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.18r. Wartość netto	Stan na 31.12.19r. Wartość netto	Uwagi
1	2	3	4	5
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	
II	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE *	0,00	0,00	
III	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	0,00	0,00	
1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
IV	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK	0,00	0,00	
	RAZEM POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	

* nie dotyczy pożyczek z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Załącznik nr 4

Szkoła Podstawowa nr 51 im. prof. St. Helsztyńskiego
ul. Jodłowa 21
71-114 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
SZCZECIN/M. SZCZECIN

Aktywa obrotowe

w PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.18r.	Stan na 31.12.19r.	Uwagi
1	2	3	4	5
I	ZAPASY	2 192,34	1 402,52	
1.	Materiały	2 192,34	1 402,52	
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	
4.	Towary	0,00	0,00	
II	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	67 452,40	77 338,34	
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	38 933,46	61 554,32	
2.	Należności od budżetów	0,00	2 103,49	
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	
4.	Pozostałe należności *	28 518,94	13 680,53	
5.	Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	
III	ŚRODKI PIENIĘŻNE	0,00	0,00	
1.	Środki pieniężne w kasie **	0,00	0,00	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych **	0,00	0,00	
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	
IV	KRÓTKOTERMINOWE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0,00	0,00	
V	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	
	RAZEM AKTYWA OBROTOWE	69 644,74	78 740,86	

* nie ujmować należności zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

** nie ujmować środków pieniężnych zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Canković
Podpis głównego księgowego2020-03-19
rok m-c dzień

DYREKTOR

mgr Dorota Białas
Podpis dyrektora jednostki

Szkoła Podstawowa nr 51 im. prof. St. Helsztyńskiego
ul. Jodłowa 21
71-114 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
SZCZECIN/M: SZCZECIN
Uzasadnienie

Uzasadnienie:

Dokonano:

1. przejęcia nakładów inwestycyjnych - modernizacja budynku przy ul. Mikołajczyka 20 na kwotę 326.944,22
2. modernizacji systemu alarmowego na kwotę 5.684,41
3. zakupu szafek dla dzieci na kwotę 34.951,68
4. wyposażenia pracowni dydaktycznych na kwotę 37.270,80
5. zakupu kosiarki spalinowej na kwotę 1.335,00
6. zakupu komputerów na kwotę 17.874,83
7. zakupu 100 sztuk krzeseł na kwotę 7.674,57
8. zakupu niezbędnych przyrządów informatycznych (np. terminal danych dla potrzeb obsługi przedszkola) na kwotę: 5.176,59
9. zakupu koszy na odpady organiczne na kwotę 5.726,98
10. wyposażenia sal przedszkolnych na kwotę 7.591,72
11. wyposażenie kuchni (także dla potrzeb obsługi przedszkola) na kwotę 6.649,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr. Ewa Bulko
Podpis głównego księgowego

2020-03-19
rok m-c dzień

D Y R E K T O R

mgr Dariusz Szczęśliwy

.....
Podpis dyrektora jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 51 im. prof. St. Helsztyńskiego
1.2	siedzibę jednostki
	SZCZECIN
1.3	adres jednostki
	ul. Jodłowa 21, 71-114 SZCZECIN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	OŚWIATA I WYCHOWANIE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <p>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</p> <p>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</p> <p>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</p> <p>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.</p> <p>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <p>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</p> <p>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</p> <p>c) odzież i umundurowanie,</p> <p>d) meble i dywany,</p> <p>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1.501 zł - 3.500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą LINIOWĄ.</p> <p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <p>a) nie przekraczającej 0,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</p> <p>b) w przedziale 0,00 zł - 1.500. zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</p> <p>c) w przedziale 1.501 zł - 3.500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe;</p> <p>d) powyżej 3.501,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe.</p> <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT - Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO</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
	- INFORMACJE WG. ZAŁĄCZNIKA NR 2

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
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
	INFORMACJE WG. ZAŁĄCZNIKA NR 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
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)
	INFORMACJE WG. ZAŁĄCZNIKA NR 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
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
	INFORMACJE WG ZAŁĄCZNIKA NR 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	INFORMACJA WG ZAŁĄCZNIKA NR 5
c)	powyżej 5 lat
	INFORMACJA WG ZAŁĄCZNIKA NR 5
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
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
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
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
	INFORMACJE WG ZAŁĄCZNIKA NR 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	INFORMACJA WG ZAŁĄCZNIKA NR 7
1.16.	inne informacje
	WYŁĄCZENIA Z TYTUŁU ROZLICZEŃ WYSTĘPUJĄCYCH NA DZIEŃ 31.12.2019R. POMIĘDZY JEDNOSTKAMI
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	INFORMACJE WG. ZAŁĄCZNIKA NR 8
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
	INFORMACJE WG. ZAŁĄCZNIKA NR 9

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	INFORMACJE WG. ZAŁĄCZNIKA NR 10
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 samorządowych jednostek budżetowych
2.5.	Inne informacje
	Wszelkie inne informacje niezbędne do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W tym: - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy),

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Butković
mgr Ewa Butković

(główny księgowy)

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Dariusz Szklarski
mgr Dariusz Szklarski

(kierownik jednostki)