

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub cen zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości zmniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, zmniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia, zmniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.	
2	Środki trwałe	w cenie nabycia lub cenie zakupu jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, zmniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a zmniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku - według wartości godziwej zmniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczegółowych nowego środka	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych	
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub cen zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości	
5	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
6	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
7	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mania Michalczyk
Mania Michalczyk
(Główny Księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Halina Pawlak

(kierownik jednostki)



SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
im. Jana Kochanowskiego
72-320 Trzebiatów 16
ul. Kamieniecka 16
72-355 NIP 857-17-51-465

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej 72-355 NIP 857-17-51-465
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość - stan na koniec roku obrotowego	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów													
			aktualizacja	przychody (w przemierzanie tym nabyte)	inaczej	Razem zwiększenia (+4+5+6)	zbycie	likwidacja			inaczej	Razem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1	2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1	2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	2.2	3 519 109,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 466,67	3 446 642,42	1 690 322,70	0,00	84 244,01	0,00	84 244,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 703 100,04	1 827 766,39	1 743 542,36
2.3	2.3	15 513,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 513,08	11 652,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 652,49	3 860,59	3 860,59	
2.4	2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5	2.5	13 344,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 344,43	13 344,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 344,43	0,00	0,00	
		3 546 966,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 475 499,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 831 640,96	1 831 640,96	1 747 402,97	
3	3	19 573,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 573,82	19 573,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 573,82	0,00	0,00	
4	4	620 903,09	0,00	72 321,07	0,00	72 321,07	0,00	0,00	0,00	0,00	693 224,16	620 903,09	0,00	72 321,07	0,00	72 321,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	693 224,16	0,00	0,00
5	5	122 838,15	0,00	1 850,04	0,00	1 850,04	0,00	0,00	0,00	0,00	124 688,19	122 838,15	0,00	1 850,04	0,00	1 850,04	0,00	0,00	0,00	0,00	124 688,19	0,00	0,00	
6	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Trzebiatów

GŁÓWNY...KSIEGOWY
 (główny księgowy)
Maria Michalczuk
Maria Michalczuk

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
 (nieownik jednostki)
mgr inż. Halina Pawlak

URZĄD MIEJSKI
w Trzebiatowie /SI/
WPEŁNYŁO
28.03.2019
 Nr z rej. _____ Ilość zał. _____

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
 im. Jana Kochanowskiego
 72-320 Trzebiatów
Załącznik nr 3 z dnia 16
 tel. 91 38 72 365 NIP 857-17-51-46
 Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Michalczyk
 Maria Michalczyk
 (główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY
mgr inż. Halina Pawlak
 mgr inż. Halina Pawlak
 (kierownik jednostki)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)



Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia ¹⁾	Zmniejszenia ²⁾		Razem zmniejszenia (5+6)	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
Należności ogółem, w tym:							
1	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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 opisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności opisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności odpisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących, natomiast odpisy rozwiązane (zbędne) to odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły), wskutek uregulowania zapłaty przez dłużnika lub usfajdzenia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Michalczyk
Maria Michalczyk
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Hajna Pawlak
mgr inż. Hajna Pawlak
(kierownik jednostki)



Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Michalczyk
 (główny księgowy)



DYREKTOR SZKOŁY
Halina Pawlak
 (kierownik jednostki)

2019 - 03 - 28
 (rok, miesiąc, dzień)

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami, w tym: nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy	2 963 661,72
2	składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	580 103,43
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	191 687,58
4	odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, odprawy pośmiertne, dodatki wiejskie	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Michał
Maria Michalczyk

(główny księgowy)

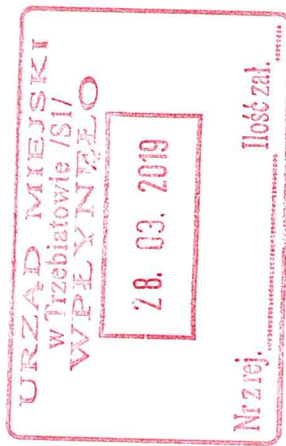
.....2019-03-28.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Halina Pawlak

(kierownik jednostki)



Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami

Lp.	Tytuł wyłączenia	Razem	WYŁĄCZENIA DO ŁĄCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH ZA 2018 R.												
			UM	SP 1	SP 2	SPZOI	PG	OPS	ZDGIK	ZPM	PZOI				
	Pozycja sprawozdania finansowego														
	BILANS														
1.	Należności														
2.	Zobowiązania														
	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT														
1.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów														
2.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI														
3.	Koszty rodzajowe	5 681,92		4 297,39						8 405,18			12 950,00		
3a	Zużycie materiałów i energii B.II									32,91					
3b	Usługi obce B.III									61,34			12 950,00		
3c	Podatki i opłaty B.IV									1 557,74					
3d	Wynagrodzenia B.V			3 567,60						5 640,24					
3e	Ubezpiecz. spot. I inne świadcz. dla pracow. B.VI			729,79						1 112,95					
3d	Pozostałe koszty rodzajowe B.VII														
3e	Inne świadczenia finansowane z budżetu B.IX														
4.	Inne przychody operacyjne D.III									5 517,96			550,00		
	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU														
1.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz WNIP I.														
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz WNIP I.2.6														

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiktoria Jurek
 (Główny księgowy)
 Maria Mielniczyk

2019 - 03 - 28
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
 (Kierownik jednostki)
mgr inż. Halina Pawłok

URZĄD MIEJSKI
 w Trzebiatowie /SI/
 WPIEYNEŁO

28. 03. 2019

Nr rej. _____ Ilość zał. _____

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
 im. Jana Kochanowskiego
 72-320 Trzebiatów
 ul. Kamieniecka 16
 Załącznik nr 8 NIP 657-47-51-465
 tel. 94 733 41 88

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Michalczyk
 Maria Michalczyk

(główny księgowy)

2019-03-28.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Halina Pawlak
 mgr inż. Halina Pawlak

(kierownik jednostki)



SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
im. Jana Kochanowskiego
72-320 Trzebiatów
ul. Kamieniecka 16
tel./fax: 094 90 72 355 NIP 857-17-61-465
Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty Wn konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Michałczyk
Maria Michałczyk
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Hajna Pawlak
mgr inż. Hajna Pawlak
(kierownik jednostki)



SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
im. Jana Kochanowskiego
72-320 Trzebiatów
Załącznik nr 10
tel. (94) 69 77 965, NIP: 857-17-51-46F

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	
		Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00

URZĄD MIEJSKI
w Trzebiatowie /SI/
WPEŁYNIŁO
28. 03. 2019
Nr rej. Ilość zał.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria-Michałalczyk
(główny księgowy)

2019 - 03 - 28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Magdalena Pawlak
(kierownik jednostki)