

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat	
Szkoła Podstawowa nr 1 im. Powstańców Śląskich w Imielinie ul. Sapety 8 41-407 Imielin  367768700 Numer identyfikacyjny REGON				URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin  Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	137 909,45	203 556,41	<b>A. Fundusz</b>	-28 339,48	10 909,35
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 071 926,11	3 383 866,74
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	137 909,45	203 556,41	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-1 100 265,59	-3 372 957,39
<b>1. Środki trwałe</b>	137 909,45	203 556,41	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	44 239,79	44 239,79	2. Strata netto (-)	-1 100 265,59	-3 372 957,39
1.1.1. Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 760,00	116 272,39	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	376,00	0,00	<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.5. Inne środki trwałe	35 533,66	43 044,23	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	166 287,05	192 647,44
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	166 287,05	192 647,44
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 231,20	5 760,62
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	12 039,00	13 877,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 099,91	63 668,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	94 240,01	109 340,87
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania	638,81	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	647,71	6 786,23	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	38,12	0,38
1. Materiały			8. Fundusze specjalne	609,59	6 785,85
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	609,59	6 785,85
3. Produkty gotowe			8.2. Inne fundusze		
4. Towary			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Środki pieniężne</b>	647,71	6 786,23			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	647,71	6 786,23			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>138 557,16</b>	<b>210 342,64</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>138 557,16</b>	<b>210 342,64</b>

**SKARBNIK MIASTA**

*Katarzyna Lamik*

(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ MIASTA  
IMIEJN**

*mgr inż. Jan Chwiędarcz*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat	
Szkoła Podstawowa nr 1 im. Powstańców Śląskich w Imielinie ul. Sapety 8 41-407 Imielin 367768700	(wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>20 523,22</b>	<b>62 044,80</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		20 523,22	62 044,80
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 120 936,31</b>	<b>3 435 458,63</b>
I. Amortyzacja		4 746,93	20 381,74
II. Zużycie materiałów i energii		132 979,60	406 056,04
III. Usługi obce		43 899,20	248 257,99
IV. Podatki i opłaty		1 555,00	5 136,00
V. Wynagrodzenia		749 508,71	2 208 012,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		187 776,44	542 915,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		470,43	4 699,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-1 100 413,09</b>	<b>-3 373 413,83</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-1 100 413,09</b>	<b>-3 373 413,83</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>147,50</b>	<b>456,44</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		147,50	456,44
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-1 100 265,59</b>	<b>-3 372 957,39</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		<b>-1 100 265,59</b>	<b>-3 372 957,39</b>

(główny księgowy)

2019-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Lamik

BURMISTRZ MIASTA  
IMIELIN

(kierownik jednostki)

mgr inż. Jan Chwiędacz



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 1 im. Powstańców Śląskich w Imielinie ul. Sapety 8, 41-407 Imielin 367768700 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31.12.2018r.	Adresat URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>0,00</b>	<b>1 071 926,11</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 092 596,83	3 543 236,16
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		983 318,10	3 474 707,46
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			68 528,70
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		109 278,73	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		20 670,72	1 231 295,53
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	1 100 265,59
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		20 670,72	62 501,24
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			68 528,70
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
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			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 071 926,11</b>	<b>3 383 866,74</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-1 100 265,59</b>	<b>-3 372 957,39</b>
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 100 265,59	-3 372 957,39
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III-IV)</b>		<b>-28 339,48</b>	<b>10 909,35</b>

(główny księgowy)

SKARBNIK MIASTA  
*Katarzyna Lamik*  
Katarzyna Lamik

2019-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA  
IMIELIN  
(kierownik jednostki)  
*mgr inż. Jan Chwiędacz*



## INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

1.1. Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Powstańców Śląskich w Imielinie

1.2. Siedziba: Miasto Imielin

1.3. Adres: 41-407 Imielin, ul. Wojciecha Sapety 8

1.4. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie Szkoły Podstawowej

2. Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy 2018.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Powstańców Śląskich była Pani Anna Kubica a Organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Miasta Imielin i Rada Miasta. Obsługę z zakresu rachunkowości, sprawozdawczości i gospodarki finansowej dla Przedszkola Miejskiego prowadził Urząd Miasta Imielin.

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej nr 1 im. Powstańców Śląskich w Imielinie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej)
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)
- c) Zestawienia zmian w funduszu
- d) Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) Określenie roku obrotowego i wchodzących w jej skład okresów sprawozdawczych
- 2) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego
- 3) Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a) zakładowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,

- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
  - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
- b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
  - c) opis systemu komputerowego,
  - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno – rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa gminy Imielin zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości poniżej 1.000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 200 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.

b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych po 01 stycznia 2018 a nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych przed 01 stycznia 2018 podwyższają wartość środków trwałych, a nie przekraczające wartości 10.000,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych po 01 stycznia 2018 i wartości 3.500,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych przed 01 stycznia 2018 odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.



2. Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych u obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wyceniony w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Fundusze specjalne zostały wykazane w wartości nominalnej.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1316). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

### Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przy-chody	przemie-szczenie		zbycie	likwi-dacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty	44.239,79									44.239,79
2.	Budynki, lokale, obiekty....	678.705,40		68.528,70		68.528,70					74.7234,10
3.	Urządzenia techn. i maszyny	16.791,17									16.791,17
4.	Inne środki trwałe	71.882,66		17.500,00		17.500,00					89.382,66
	Razem	811.619,02		86.028,70		86.028,70					897.647,72

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00		0,00		0,00		0,00	44.239,79	44.239,79
620.945,40		10.016,31		10.016,31		630.961,71	57.760,00	116.272,39
16.415,17		376,00		376,00		16.791,17	376,00	0,00
36.349,00		9.989,43		9.989,43		46.338,43	35.533,66	43.044,23
673.709,57		20.381,74		20.381,74		694.091,31	137.909,45	203.556,41

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami**

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
2.	Dobra kultury		

Szkoła Podstawowa Nr 1 nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

Szkoła Podstawowa Nr 1 nie dokonywała dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste**

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	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)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				

		Wartość (zł)				
--	--	--------------	--	--	--	--

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie posiadała gruntów, w stosunku do których posiadała prawo wieczystego użytkowania.

**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**

**Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki				

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie posiadała nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

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

**Posiadane papiery wartościowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie posiadała papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

**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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

**Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

\* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się);

\*\* wpisuje się kwoty rozwiązyanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie posiadała rezerw na koszty i zobowiązania.

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

**Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (weksłowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe								
	<b>Razem</b>								

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

**1.10. Kwota 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**

**Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie posiadała 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

**1.12. Łączna kwota 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**

**Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem		

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie posiadała 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**

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie dokonywała rozliczeń międzyokresowych.

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

**Otrzymane gwarancje i poręczenia**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje

1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	<b>Ogółem:</b>		

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie otrzymała gwarancji i poręczeń.

#### 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

##### Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	53.170,20	3 osoby
2.	Nagrody jubileuszowe	26.213,57	6 osób
3.	Inne	33.500,00	Nagrody – 19 osób
4.	<b>Ogółem:</b>	112.883,77	

#### 1.16. Inne informacje

BRAK

2.

#### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

##### Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

#### 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

##### Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:		



- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie posiadała środków trwałych w budowie, które przechodziłyby na rok następny.

### 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

#### Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie	0,00	
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie	0,00	

### 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

### 2.5. Inne informacje

### 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

### Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

#### Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	40
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	10
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	383
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
6.	Ogółem	434

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,

- c) usługi doradztwa podatkowego,  
d) pozostałe usługi.

**Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego  
do badania sprawozdań finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego			
2.	Inne usługi poświadczające			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			

Szkoła Podstawowa Nr 1 w roku obrotowym nie poniosła kosztów związanych z badaniem sprawozdań finansowych, gdyż nie ma obowiązku badania.

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

BRAK

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

BRAK

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotą wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

BRAK

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Informacja dodatkowa sporządzana jest po raz pierwszy za 2018 rok.

**SKARBNIK MIASTA**

*Katarzyna Lamik*

(główny księgowy)

*28.03.2019*

(data)

**BURMISTRZ MIASTA  
IMIEJN**

*mgr inż. Jan Chwiędacz*

(kierownik jednostki)