

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Gaju Małym</b> <b>Gaj Mały 32, Gaj Mały ,64-520 Obrzycko</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień <b>31.12.2018</b> r.	Adresat: <b>Wójt Gminy Obrzycko</b>
		URZĄD GMINY W OBRZYCKU data <b>2019-03-29</b> wpl 14.08.2019/730 Nr Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>001228403</b>		

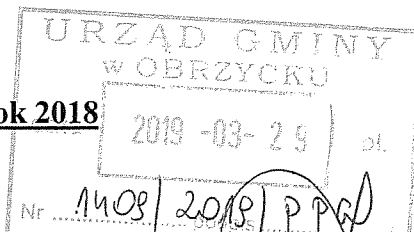
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	1 236 170,76	1 179 514,21	<b>A. - Fundusze</b>	1 085 122,45	1 023 574,52
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	4 223 626,92	4 298 814,26
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 236 170,76	1 179 514,21	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-3 138 504,47	-3 275 239,74
1. - Środki trwałe	1 236 170,76	1 179 514,21	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	54 837,00	54 837,00	2. - Strata netto (-)	-3 138 504,47	-3 275 239,74
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii...	1 118 463,99	1 068 730,58	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	38 276,68	42 511,52	<b>B. - Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. - Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	24 593,09	13 435,11	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na...</b>	233 786,72	237 222,90
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	233 786,72	237 222,90
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 150,01	596,82
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	14 005,00	14 927,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i...	64 616,33	68 711,29
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	110 689,99	118 269,95
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	99,00	60,12
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe,...)	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	82 738,41	81 283,21	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	41 512,02	46 625,49	8. - Fundusze specjalne	41 226,39	34 657,72
1. - Materiały	41 512,02	46 625,49	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń...	41 226,39	34 657,72
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	27 972,00	27 132,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	27 972,00	27 132,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 254,39	7 525,72			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach...	13 254,39	7 525,72			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 318 909,17</b>	<b>1 260 797,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 318 909,17</b>	<b>1 260 797,42</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Grenkowiak  
mgr Beata Grzeszkowiak  
Główny księgowy

2019.03.29  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
mgr Włodzimierz Kuczyński  
Kierownik jednostki

**Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2018**



Lp.	Nazwa konta	Konto	Wn	Ma
1.	<b>Środki trwałe</b> Grupa 0 Grupa 1 Grupa 2 Grupa 3 Grupa 4 Grupa 5 Grupa 6 Grupa 8	011	<b>2 237 802,11</b> 54 837,00 1 764 736,15 224 600,76 53 000,00 16 088,00 11 849,00 23 000,00 89 691,20	
2.	<b>Pozostałe środki trwałe</b> - szkoła razem - biuro księgowość	013	<b>532 108,88</b> 508 719,13 23 389,75	
3.	<b>Zbiory biblioteczne</b>	014	<b>43 603,73</b>	
4.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	020	<b>29 140,15</b>	
5.	<b>Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</b> Umorzenie Grupa 1 Umorzenie Grupa 2 Umorzenie Grupa 3 Umorzenie Grupa 4 Umorzenie Grupa 5 Umorzenie Grupa 6 Umorzenie Grupa 8	071		<b>1 058 287,90</b> 845 347,10 75 259,23 21 093,32 16 088,00 1 244,16 23 000,00 76 256,09
6.	<b>Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych</b>	072		<b>604 852,76</b>
7.	<b>Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia - zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	135	<b>7 525,72</b>	
8.	<b>Rozrachunki z budżetami</b> - podatek dochodowy od osób fizycznych (dodatkowe wynagrodzenie roczne i jednorazowy dodatek uzupełniający za 2018 rok) §W-801-80101-4010 §W-801-80101-4040 §W-801-80103-4010 §W-801-80103-4040 §W-801-80110-4010 §W-801-80110-4040 §W-801-80148-4040 §W-801-80150-4010 §W-801-80150-4040 §W-801-80152-4040 §W-854-85401-4040	225		<b>14 927,00</b> 11,00 8 667,32 24,00 2 383,00 17,84 1 441,36 590,00 0,16 1 114,59 232,24 425,89

	§W-854-85404-4040			19,60
	<b><u>Pozostałe rozrachunki publicznoprawne</u></b>			<b>68 711,29</b>
	<b>- składki ZUS płatne przez pracownika</b>			<b>23 255,74</b>
	§W-801-80101-4010			16,49
	§W-801-80101-4040			13 525,13
	§W-801-80103-4010			36,85
	§W-801-80103-4040			3 694,55
	§W-801-80110-4010			26,75
	§W-801-80110-4040			2 264,77
	§W-801-80148-4040			914,09
	§W-801-80150-4010			0,24
	§W-801-80150-4040			1 727,27
	§W-801-80152-4040			359,18
	§W-854-85401-4040			659,98
	§W-854-85404-4040			30,44
	<b>- składki ZUS płatne przez Zakład Pracy</b>			<b>29 006,04</b>
	§W-801-80101-4110			16 889,95
	§W-801-80103-4110			4 654,02
	§W-801-80110-4110			2 858,16
	§W-801-80148-4110			1 140,11
	§W-801-80150-4110			2 154,67
	§W-801-80152-4110			447,98
	§W-854-85401-4110			823,18
	§W-854-85404-4110	229		37,97
	<b>- składki na Fundusz Pracy</b>			<b>3 276,17</b>
	§W-801-80101-4120			1 699,18
	§W-801-80103-4120			527,23
	§W-801-80110-4120			396,12
	§W-801-80148-4120			163,35
	§W-801-80150-4120			302,72
	§W-801-80152-4120			64,19
	§W-854-85401-4120			117,94
	§W-854-85404-4120			5,44
	<b>- składki na Fundusz Zdrowia</b>			<b>13 173,34</b>
	§W-801-80101-4010			9,34
	§W-801-80101-4040			7 661,36
	§W-801-80103-4010			20,89
	§W-801-80103-4040			2 092,79
	§W-801-80110-4010			15,16
	§W-801-80110-4040			1 282,91
	§W-801-80148-4040			517,79
	§W-801-80150-4010			0,13
	§W-801-80150-4040			978,41
	§W-801-80152-4040			203,45
	§W-854-85401-4040			373,86
	§W-854-85404-4040			17,25
9.				
10.	<b>Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń</b>			<b>118 269,95</b>
	§W-801-80101-4010			83,44
	§W-801-80101-4040	231		68 797,53
	§W-801-80103-4010			187,21
	§W-801-80103-4040			18 777,38
	§W-801-80110-4010			135,43

	§W-801-80110-4040			11 530,21
	§W-801-80148-4040			4 645,43
	§W-801-80150-4010			1,18
	§W-801-80150-4040			8 778,20
	§W-801-80152-4040			1 824,91
	§W-854-85401-4040			3 354,24
	§W-854-85404-4040			154,79
11.	<b>Pozostałe rozrachunki z pracownikami</b> (pożyczki na remont mieszkania pracowników)	234	<b>23 772,00</b>	
12.	<b>Pozostałe rozrachunki z pracownikami</b> - zobowiązanie wobec pracownika z tytułu zwrotu kosztów podróży służbowej odbywającej się w 2018 r.	234		<b>60,12</b>
13.	<b>Pozostałe rozrachunki</b> (pożyczki na remont mieszkania emerytów)	240	<b>3 360,00</b>	
14.	<b>Rozliczenie zakupu</b> - stan dostaw i usług niefakturowanych do dnia bilansowego – usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej, odprowadzenie ścieków, dostawa wody			<b>596,82</b>
	§W-801-80101-4260			122,95
	§W-801-80101-4300			210,87
	§W-801-80101-4360			16,39
	§W-801-80103-4260	300		74,15
	§W-801-80103-4300			127,17
	§W-801-80103-4360			1,92
	§W-801-80110-4260			13,31
	§W-801-80110-4300			22,83
	§W-801-80150-4260			2,54
	§W-801-80150-4300			4,35
	§W-801-80150-4360			0,34
15.	<b>Materiały</b> - opał - stołówka szkolna	310	<b>46 625,49</b> 37 753,02 8 872,47	
16.	<b>Fundusz jednostki</b> - Fundusz obrotowy - Fundusz środków trwałych	800		<b>4 298 814,26</b> 3 050 794,50 1 248 019,76
17.	<b>Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	851		<b>34 657,72</b>
18.	<b>Wynik finansowy</b>	860	<b>3 275 239,74</b>	
<b>R A Z E M</b>			<b>6 199 177,82</b>	<b>6 199 177,82</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Grenkowiak*  
mgr Beata Grzeszkowiak

.....  
Główny Księgowy

...2019...03...29.....  
rok m-c dzień

D Y R E K T O R

*Kuczyński*  
mgr Włodzimierz Kuczyński

.....  
Kierownik Jednostki

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych umarzonej w czasie (okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wykazanie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zwiększenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00					0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)</b>	989 782,35	68 505,55	0,00	0,00	68 505,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 287,90
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	989 782,35	68 505,55	0,00	0,00	68 505,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 287,90
2.1.	Grupy, w tym:	0,00				0,00					0,00
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00					0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	870 872,92	49 733,41			49 733,41					920 606,33
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	53 811,32	7 014,16			7 014,16					61 425,48
2.4.	Środki transportu	0,00				0,00					0,00
2.5.	Inne środki trwałe	65 098,11	11 157,98			11 157,98					76 256,09
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Główny

mgr Barbara Główna-Kuczyńska

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Włodzisław Kuczyński

(kierownik jednostki)

podpis

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych umarzanych w czasie (okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wykazanie	Wzrost			Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)	
		przebieg - stan na początek okresu sprawozdawczego	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14
I.	Rezerwa wartości niematerialne i prawne (I.1 + I.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
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00	0,00					0,00		0,00
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00	0,00					0,00		0,00
II.	Rezerwa rzeczowe aktywów trwałych (II.1 + II.2)	2 225 953,11	0,00	0,00	0,00	0,00	11 849,00	11 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 237 802,11
2.	Rezerwa środków trwałych (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	2 225 953,11	0,00	0,00	0,00	0,00	11 849,00	11 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 237 802,11
2.1.	Grupy, w tym:	54 837,00													54 837,00
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wszystkie innym podmiotom	0,00													0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 949 336,91													1 949 336,91
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	92 088,00					11 849,00	11 849,00							103 937,00
2.4.	Środki transportu	0,00					0,00	0,00							0,00
2.5.	Inne środki trwałe	89 631,20					0,00	0,00							89 631,20
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00	0,00							0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00	0,00							0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Beata Grzeszotowa**  
 (dolny księgowy)

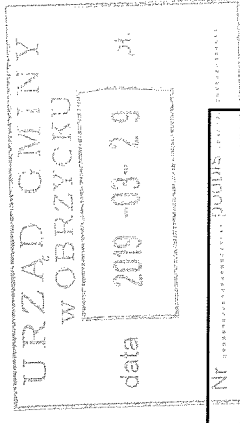
**2019.03.29**  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**mgr Włodzimierz Kuczyński**  
 (kierownik jednostki)

URZĄD GMINY  
 W OBRZYCKU  
 data 2019-03-29 WPK  
 Nr 1411/2018

## Pkt II.1.15. Informacji dodatkowej

## Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze



Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1	Odprawy emerytalne	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	43 846,57	
3	Inne	2 327,95	Wypłacony ekwiwalent za niewykorzystany urlop łącznie ze składkami na ubezpieczenie społeczne i składkami na Fundusz Pracy
4	<b>Ogółem:</b>	<b>46 174,52</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Kowalczyk  
mgr Beata Grzeszkowiak

(główny księgowy)

D Y R E K T O R

mgr Włodzimierz Kłoczyski

(kierownik jednostki)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

URZĄD GMINY  
w OBRZYCKU

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Gaju Małym</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Gaj Mały, gm. Obrzycko</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Gaj Mały 32, 64-520 Obrzycko</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności:</i> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,</i></li> <li>• <i>kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,</i></li> <li>• <i>sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.</i></li> </ul>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia 13.09.2017 r. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</i> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji organu administracyjnego są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji,</i></li> <li>• <i>jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:</i> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <i>książki i inne zbiory biblioteczne,</i></li> <li>➤ <i>środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</i></li> <li>➤ <i>odzież i umundurowanie,</i></li> <li>➤ <i>meble i dywany,</i></li> <li>➤ <i>pozostałe środki trwałe od wartości początkowej równej 500,00 zł do wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania,</i></li> <li>➤ <i>wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania,</i></li> </ul> </li> </ul>



- składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów,
- składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów,
- składniki majątku, mające cechy środków trwałych o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena zakupu przekracza 100,00 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
- 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 metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku,
- wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,
- przyjęcie materiałów do magazynu objętych ewidencją ilościowo-wartościową następuje w rzeczywistych cenach zakupu, natomiast ich rozchód wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO),
- należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości, z tym że odpisy na należności przeterminowane tworzy się, jeśli okres przeterminowania tych należności wynosi między 6 a 9 miesięcy od dnia bilansowego w 50% wartości należności, między 9 miesięcy a 12 miesięcy, 80% wartości należności, powyżej 12 miesięcy na 100% wartości należności,
- nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.

*Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.*

5. inne informacje

*Organem prowadzącym Szkołę jest Gmina Obrzycko z siedzibą przy Alei Jana Pawła II 1, 64-520 Obrzycko.*

*Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad Szkołą jest Wielkopolski Kurator Oświaty z siedzibą przy ul. Kościuszki 93, 61-716 Poznań.*

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
	- <i>informacje wg tabel 1, 2 i 3.</i>
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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych 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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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

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	-----
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	-----
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	- informacje wg tabeli 4.	
1.16.	inne informacje	-----
2.		
2.1.	wysokość 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	-----
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-----
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	-----
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	-----

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Grzeszkowiak*  
mgr Beata Grzeszkowiak  
.....  
(główny księgowy)

2019. 03. 29  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Włodzimierz Kuczyński*  
mgr Włodzimierz Kuczyński  
.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 3. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych oraz zbiorów bibliotecznych umarżanych jednorazowo (okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8 – 14)	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	29 140,15	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	29 140,15
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	29 140,15					0,00								0,00	29 140,15
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-						0,00							0,00	0,00
II.	Razem pozostałe środki trwałe (2.1 + 2.2)	526 807,53	6 510,35	0,00	0,00	0,00	0,00	6 510,35	0,00	1 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209,00	532 108,88
2.1.	Urządzenia techniczne i maszyny	234 424,41	1 341,00					1 341,00		1 209,00					1 209,00	234 556,41
2.2.	Inne środki trwałe	292 383,12	5 169,35					5 169,35							0,00	297 552,47
III.	Zbiory biblioteczne	28 549,53	15 051,20				3,00	15 054,20							0,00	43 603,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Czerwinski  
mgr Beata Grzeszkowiak

(Główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Włodzimierz Kłoczyński

(kierownik jednostki)