

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
3.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Rogajnach
1.2	siedzibę jednostki Rogajny
1.3	adres jednostki 14-400 Rogajny, 27
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki szkoła
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe ---
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Szkoła stosuje zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości oraz przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych. Zasady (polityka) rachunkowości mają na celu przedstawienie obowiązujących, ogólnych zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych. Szkoła stosuje zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie o rachunkowości. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacji i umorzenia.
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 Budynki i budowle wartość początkowa - 595407,65 umorzenia ogółem - 354604,86 wartość netto - 24802,79 Urządzenia techniczne gr 4 - wartość początkowa -31508 , zmniejszenia 9848 (likwidacja pieca CO), zwiększenie 44999,99 zakup i montaż nowego pieca CO umorzenia ogółem -16737 wartość netto - 49922,99 Urządzenia techniczne gr 8 - wartość początkowa 10981,59 , umorzenia ogółem - 10981,59 Pozostałe środki trwałe wartość początkowa 247536,61 zwiększenia z tytułu zakupu nowych pomocy dydaktycznych - 28938,07 (umorzenie jednorazowe w chwili zakupu) Zbiory biblioteczne wartość początkowa - 31047,7 Wartości niematerialne i prawne wartość początkowa -4060,5 umorzenie - 4060,5 Amortyzacja środków trwałych Budynki i budowle umorzenia na początku roku - 343861,61 , umorzenie w ciągu roku - 10743,25 - umorzenie na koniec roku 354604,86 Urządzenia techniczne umorzenie na początku roku - 23604,59 zmniejszenie umorzenie (likwidacja) 9848, umorzenie w ciągu roku - 2980,41 wartość umorzeń na koniec roku - 16737,00 Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wartość początkowa i końcowa bez zmian 322564,47 (całkowicie umorzone)
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 w wieczyste ---
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 ---

INFORMACJA DODATKOWA

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 według pozycji bilansu 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

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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Paduszek
(główny księgowy)

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Janusza Korczaka
w ROGAJNACH
14 - 400 Pasłęk, tel. (55) 248 45 04
NIP: 578-10-68-709

2019.03.06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Anna Sarnowska

(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
w ROGAJNACH
14 - 400 Pasłek, tel. (55) 248 45 04
NIP: 578-10-68-709

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmując w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Rogajnach
1.2	siedzibę jednostki Rogajny
1.3	adres jednostki Rogajny 27 ; 14-400 Pasłek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki szkoła
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ...
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Szkoła stosuje zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości oraz przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych. Zasady (polityka) rachunkowości mają na celu przedstawienie obowiązujących, ogólnych zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych. Szkoła stosuje zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie o rachunkowości. Środki trwale wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacji i umorzenia.
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
	Tab. 1 Tab. 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

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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	...
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	...
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
	...

...Danuta Paduszek...

..25.03.2019 r.

...Anna Sarnowska..

GŁÓWNA KASJERKA

(główny kasjer)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Danuta Paduszek

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Anna Sarnowska

Tabela 1. Szanse oraz wartości procentowej wartości ekonomicznych i prawnych oraz socjotechnicznych uwzględnionych

01.01.2018 r. 12.5318

Lp.	Opis wydatku	Wzrost absolutny wzrost w %	Zapewnia					Zwiększa					Wartość procentowa wzrost w %	Wartość procentowa wzrost w %	
			0,00-0,20	0,20-0,40	0,40-0,60	0,60-0,80	0,80-1,00	0,00-0,20	0,20-0,40	0,40-0,60	0,60-0,80	0,80-1,00			
0.	Suma wartości procentowej w tabeli 1-12	4 066,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 066,50
1.1	Wydatki na prace budowlane, remonty i modernizacje	4 066,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 066,50
1.2	Wydatki na materiały i usługi														
1.3	Wydatki na usługi i prace budowlane														
1.4	Wydatki na materiały i usługi														
1.5	Wydatki na materiały i usługi														
1.6	Wydatki na materiały i usługi														
1.7	Wydatki na materiały i usługi														
1.8	Wydatki na materiały i usługi														
1.9	Wydatki na materiały i usługi														
1.10	Wydatki na materiały i usługi														
1.11	Wydatki na materiały i usługi														
1.12	Wydatki na materiały i usługi														
1.13	Wydatki na materiały i usługi														
1.14	Wydatki na materiały i usługi														
1.15	Wydatki na materiały i usługi														
1.16	Wydatki na materiały i usługi														
1.17	Wydatki na materiały i usługi														
1.18	Wydatki na materiały i usługi														
1.19	Wydatki na materiały i usługi														
1.20	Wydatki na materiały i usługi														
1.21	Wydatki na materiały i usługi														
1.22	Wydatki na materiały i usługi														
1.23	Wydatki na materiały i usługi														
1.24	Wydatki na materiały i usługi														
1.25	Wydatki na materiały i usługi														
1.26	Wydatki na materiały i usługi														
1.27	Wydatki na materiały i usługi														
1.28	Wydatki na materiały i usługi														
1.29	Wydatki na materiały i usługi														
1.30	Wydatki na materiały i usługi														
1.31	Wydatki na materiały i usługi														
1.32	Wydatki na materiały i usługi														
1.33	Wydatki na materiały i usługi														
1.34	Wydatki na materiały i usługi														
1.35	Wydatki na materiały i usługi														
1.36	Wydatki na materiały i usługi														
1.37	Wydatki na materiały i usługi														
1.38	Wydatki na materiały i usługi														
1.39	Wydatki na materiały i usługi														
1.40	Wydatki na materiały i usługi														
1.41	Wydatki na materiały i usługi														
1.42	Wydatki na materiały i usługi														
1.43	Wydatki na materiały i usługi														
1.44	Wydatki na materiały i usługi														
1.45	Wydatki na materiały i usługi														
1.46	Wydatki na materiały i usługi														
1.47	Wydatki na materiały i usługi														
1.48	Wydatki na materiały i usługi														
1.49	Wydatki na materiały i usługi														
1.50	Wydatki na materiały i usługi														

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Danuta Paduszak

01.01.2018

DYREKTOR SZKOŁY
 Anna Sarnowska

Tabela 1. Zestawienie stanu finansów (stan) wartości niematerialnych i prawnych w rozliczeniach jednostki (stan na dzień 31.12.2019)

01.04.2019-31.12.2019

Lp.	Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Zmiana stanu						Stan na				Stan na dzień 31.12.2019
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1		4 066,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 066,50
I	Razem wartości niematerialnych i prawnych (I.1 + I.2)											
I.1	Własność intelektualna	4 066,50					0,00				0,00	4 066,50
I.1.1	Patenty, prawa autorskie, prawa do wynalazków, prawa do znaków towarowych, prawa do znaków geograficznych, prawa do znaków firmowych, prawa do znaków towarowych, prawa do znaków firmowych, prawa do znaków geograficznych, prawa do znaków firmowych						0,00				0,00	0,00
II	Razem rozliczenia aktywów finansowych (II.1 + II.2 + II.3)	657 832,10	42 661,73	0,00	0,00	42 661,73	0,00	9 848,00	0,00	9 848,00	0,00	689 948,33
2	Razem wartość aktywów finansowych (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	657 832,10	42 661,73	0,00	0,00	42 661,73	0,00	9 848,00	0,00	9 848,00	0,00	689 948,33
2.1	Obowiązkowe rezerwy						0,00				0,00	0,00
2.1.1	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne świadczenia finansowe						0,00				0,00	0,00
2.1.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne świadczenia finansowe	402 000,00	10 702,25			19 702,25				0,00		224 194,00
2.1.3	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne świadczenia finansowe						0,00				0,00	0,00
2.1.4	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne świadczenia finansowe	255 832,10	31 959,48			22 959,48		9 848,00		9 848,00		225 845,00
3	Wartość wyceniona w jednostkach walutowych						0,00				0,00	0,00
4	Zaliczki na świadczenia emerytalne i podobne świadczenia finansowe						0,00				0,00	0,00

GLÓWNA KASIEGOWA
mgr inż. Andrzej
Danuta Krawczyk

25.05.2019
Inż. Marek Dąbniak

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Anna Sarnowska

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawa)

01.01.2018 r. - 31.12.2018r.

Lp.	Wykazanie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

(słowny księgowy)
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Paduszek

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Anna Sarmowska
DIREKTOR

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Paduszek
Spisząca

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
(kierownik jednostki)
mgr Anna Sarnowska

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Sprzedaż Funduszek

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTORZ SZKOŁY
(kierownik jednostki)

mgr Anna Sarnowska

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)
GLÓWNA KSIĘGOWA
 1) Sprzedaż 2) Zakup 3) Inne...

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
DYREKTOR SZKOŁY
 mgr Anna Sarnowska

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy:

Lp.	Wyszaczkowanie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 - 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (roznie odpisy ze zbycia)	zmniejszenia - resora (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	...					0,00	0,00
2	...					0,00	0,00
3	...					0,00	0,00
4	...					0,00	0,00
5	...					0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(liczby księgowo)
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Raduszek

(rok, miesiąc, dzień)

(literowa jednostka)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Anna Sarnowska

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (oznaczenie rezerw za zbędne)	zaniesienia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)
GLÓWNA KSIĘGOWA
 Sporządził
Danuta Hajduzek

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
DYREKTOR SZKOŁY
mgr Anna Sarnowska

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy:)

Lp.	W zastrzeżeniu zobowiązania według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		ponad 1 rok do 2 lat		ponad 2 lat do 5 lat		ponad 5 lat		9	10
		licząc od dnia sprawozdawczego	licząc od dnia sprawozdawczego	licząc od dnia sprawozdawczego	licząc od dnia sprawozdawczego	licząc od dnia sprawozdawczego	licząc od dnia sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	...							0,00	0,00
2	...							0,00	0,00
3	...							0,00	0,00
4	...							0,00	0,00
5	...							0,00	0,00
6	...							0,00	0,00
7	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KASJERKA
Danuta Paduzek
(imie, nazwisko, data)

(nazwisko, imię)
 DYREKTOR SZKOŁY
mgr Anna Sarnowska

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

(główny księgowy)
GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Sporządził
Dariusz Paduszek

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
DYREKTOR SZKOŁY
mgr Anna Sarnowska

Tabela 11. 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wykazanie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wykazanie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

(Główny księgowy)
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dariusz
Dariusz

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Anna Sarnowska
mgr Anna Sarnowska

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		pozątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

.....
 (główny księgowy)
GLÓWNA KSIĘGOWA
 Daria Peduszek

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

 (Kierownik jednostki)
 mgr Anna Sarnowska

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nieuwzględnionych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (uliczkanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
 (główny księgowy)
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Sporządził
 Dariusz Aduszek

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

 (kierownik jednostki) *Nowaska*

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy:

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5 - 6)
				wykrywanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (z tytułu odpisów za zbebe)	omieszczenia: rozset (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(data księgowy)
GLÓWNA KSIĘGOWA

Danuta ...

[Signature]

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 mgr Anna Sarnowska

[Signature]

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)
GLÓWNA KSIĘGOWA
Da Spółdzielni
uszek

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)
DIREKTOR JEDNOSTKI
mg Anna Sarnowska