

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Szkoła Podstawowa im. mjr Henryka Sucharskiego
1.2	siedziba jednostki
	Ul. Poznańska 25, 64-410 Sieraków
1.3	adres jednostki
	Ul. Poznańska 25, 64-410 Sieraków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 – 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	- dolna granica pozostałych środków trwałych wynosi 100 zł.,
	- amortyzacja liniowa od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytku, jednorazowo za okres całego roku,
	- materiały wycenia się w cenie zakupu,
	- ewidencja ilościowo-wartościowa dla wszystkich pomocy dydaktycznych z paragrafu 4240, bez względu na wartość,
	- ustalenie wyniku finansowego-porównawczy.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia:</b>
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
	Tabela nr 1 i tabela nr 2.
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami o 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
	Tabela nr 4 i tabela nr 5.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 6.
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

	Tabela nr 7.
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 8.
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)
	Tabela nr 9.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 10.
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
	Tabela nr 11.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 11.
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 11.
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
	Tabela nr 12.
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 13.
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
	Tabela nr 14.
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
	Tabela nr 15.
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16.
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 17.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 18.
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

	Tabela nr 19.
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 20.
2.4.	informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy.
2.5.	inne informacje
	Podstawowe rodzaje przychodów: przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń, zużycia energii cieplnej i elektrycznej, odprowadzania ścieków, zużycia wody.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W latach 2017-2020 jest realizowany projekt „Akademia Kompetencji w Gminie Sieraków”, współfinansowany ze środków EFS.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbańczak  
(główny księgowy)


*Edyta Urbańczak*

2019.03.26  
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik  
Biura Obsługi Przedszkola  
i Szkół Samorządowych

*Irena Wilczyńska*  
Irena Wilczyńska  
(kierownik jednostki)

*Wilczyńska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im. mjr Henryka Sucharskiego</b> im. mjr Henryka Sucharskiego ul. Poznańska 25 64-410 Sieraków tel. (0-61) 210-20-40, fax (0-61) 210-20-41	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Gmina Sieraków
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000601544</b>		<b>0F08908A9FB5DA62</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Edyta Urbańczak  
 (główny księgowy)

26.03.2019  
 rok mies. dzień

**Kierownik**  
 Biura Obsługi Przedszkola  
 i Szkół Samorządowych  
 mgr Irena Wilczyńska  
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbańczak

(główny księgowy)

26.03.2019

rok mies. dzień

Kierownik  
Biura Obsługi Przedszkola  
i Szkół Samorządowych

Irena Wilczyńska

(kierownik jednostki)



**Tabela nr 1**

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej, w tym:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej, w tym:				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10 + 11)	Wartość na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			nabycie	przebieżenie wewnętrzne	inne		sprzedaż	likwidacja	przebieżenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	7 185,36				0,00					0,00	7 185,36
2.	Środki trwałe razem, w tym:	2 121 498,54	88 728,42	0,00	0,00	88 728,42	0,00	14 146,55	0,00	0,00	14 146,55	2 196 080,41
2.1.	Grunty, w tym:					0,00					0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność ist., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 140 380,34				0,00					0,00	1 140 380,34
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	106 634,66				0,00					0,00	106 634,66
2.4.	Środki transportu					0,00					0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	874 483,54	88 728,42			88 728,42		14 146,55			14 146,55	949 065,41
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1 + 2)		2 128 683,90	88 728,42	0,00	0,00	88 728,42	0,00	14 146,55	0,00	0,00	14 146,55	2 203 265,77

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Edyta Dębska*  
**Kierownik**  
Biura Obsługi Przedszkola i Szkół Samorządowych  
*mgr Irena Wileczyńska*

**Tabela nr 2**

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego, w tym:			Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	Zmniejszenia umorzeń, w tym:				Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9 + 10 + 11)	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			nabycie	przebieżenie wewnętrzne	inne		sprzedaż	likwidacja	przebieżenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	7 185,36				0,00					0,00	7 185,36
2.	Środki trwałe razem, w tym:	1 759 077,40	88 728,42	0,00	38 993,72	127 722,14	0,00	14 146,55	0,00	0,00	14 146,55	1 872 652,99
2.1.	Grunty, w tym:					0,00					0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	794 216,48			30 998,34	30 998,34					0,00	825 214,82
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	90 377,38			7 995,38	7 995,38					0,00	98 372,76
2.4.	Środki transportu					0,00					0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	874 483,54	88 728,42			88 728,42		14 146,55			14 146,55	949 065,41
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1 + 2)		1 766 262,76	88 728,42	0,00	38 993,72	127 722,14	0,00	14 146,55	0,00	0,00	14 146,55	1 879 838,35

GŁÓWNY KONTROLER  
 Edyta Urbaniak

Kierownik  
 Biura Obsługi Przedszkola i Szkół Gminnych  
 mgr Anna Wilezińska



*Tabela nr 3*

*Jeżeli jednostka dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych, należy wyspecyfikować je w tabeli. Jeżeli nie dysponuje takimi informacjami, należy zamieścić informację, że jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych (lub nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej innych środków trwałych oprócz wymienionych w tabeli)*

GŁÓWNY KSIEGOWY



**Tabela nr 4**

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
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
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Podpis]*  
Edyta Uściłowska

**Kierownik**  
Biura Obsługi Przedszkola  
i Szkół Samorządowych  
*[Podpis]*  
mgr Ireneusz Wilczyński

Tabela nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Akcje i udziały				0,00
2.	Inne papiery wartościowe				0,00
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Edyta Urbaniczak*

Kierownik  
Biura Obsługi Przedszkola  
i Szkół Samorządowych  
*mgr Irene Wilczyńska*

**Tabela nr 6**

**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Grunt (nr działki, lokalizacja, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
2.		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
3.		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
...		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
Razem		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Edyta Urbańczyk*

**Kierownik**  
 Biura Obsługi Przedszkola  
 i Szkół Samorządowych  
*mgr Irena Wilczyńska*



Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunt				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				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Edyta Urbańczak*

**Kierownik**  
Biura Obsługi Przedszkola  
i Szkół Samorządowych  
*mgr Irene Wilczyńska*

**Tabela nr 8**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba papierów	wartość	liczba papierów	wartość	liczba papierów	wartość	liczba papierów	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0	0,00
2.	Udziały							0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
Razem		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Edyta Urbańczyk*

**Kierownik**  
Biura Obsługi Przedszkoła  
i Szkół Samorządowych  
*mgr Irena Wilczyńska*

Tabela nr 9

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)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności publicznoprawne					0,00
2.	Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00
3.	Należności z tytułu najmu, dzierżawy					0,00
4.	Należności z tytułu świadczonych usług					0,00
5.	Należności z pozostałych tytułów					0,00
6.	Należności finansowe jst. (pożyczki zagrożone)					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*(w)*  
**Edyta Urbańczak**

**Kierownik**  
**Biura Obsługi Przeszkola i Szkół Samorządowych**  
*(w)*  
**Angelina Wileczyńska**



**Tabela nr 10**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			utworzone	wykorzystane	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa					0,00
2.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie .....					0,00
3.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie .....					0,00
4.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie .....					0,00
5.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie .....					0,00
...	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie .....					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Edyta Urbańczak*

**Kierownik  
Biura Obsługi Przedszkół  
i Szkół Samorządowych**

*Irene Wileczyńska*

**Tabela nr 11**

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty										razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat							
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8						
1.	Kredyty i pożyczki										0,00	0,00	0,00
2.	Emisja obligacji										0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe										0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe										0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Edyta Urbanek*

**Kierownik**  
 Biura Obsługi Przedszkola  
 i Szkół Samorządowych  
*mgr Irena Wilczyńska*

**Tabela nr 12**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Edyta Urbaniczak*

**Kierownik  
Biura Obsługi Przedszkoła  
i Szkół Samorządowych**  
*mgr Irena Wileczyńska*



Tabela nr 13

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia*
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
Razem		0,00	0,00	#

\* wpisać odpowiednio:

- hipoteka na nieruchomości
- przewłaszczenie na zabezpieczenie (prawa własności rzeczy ruchomej lub papierów wartościowych)
- zastaw (rzeczy lub praw zbywalnych)
- kaucja pieniężna (środki pieniężne)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Edyta Urbaniak

Kierownik  
 Biura Obsługi Przedszkola  
 i Szkół Samorządowych  
 mgr Inna Wilczyńska

Tabela nr 14

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

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
1	2	3	4	5
1	Gwarancje i poręczenia			
2	Kaucje i wadia			
3	Zobowiązania warunkowe wobec kontrahentów			
4	Inne zobowiązania warunkowe			
Razem		0,00	0,00	#

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*(uk)*  
Edyta Urbańczak

Kierownik  
Biura Obsługi Przedszkola  
i Szkół Samorządowych  
*(uk)*  
mgr Irena Włoczyńska

**Tabela nr 15**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	...		
2.	...		
3.	...		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	...		
2.	...		
3.	...		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00

**Uwaga!**

W tabeli należy wykazywać tylko rozliczenia międzyokresowe, które są istotne dla jednostki, a nie wszystkie rozliczenia międzyokresowe. Jeżeli takich rozliczeń nie ma, wpisać "0".

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Edyta Urbańczyk**

**Kierownik**  
**Biura Obsługi Przedszkola**  
**i Szkół Statystycznych**  
  
**Inga Wicińska**



Tabela nr 16

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Uwagi (np. czego dotyczy zabezpieczenie gwarancjami i poręczeniami)
1	2	3	4
1.	...		
2.	...		
3.	...		
4.	...		
5.	...		
6.	...		
Ogółem		0,00	#

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Edyta Urbańczyk

Kierownik  
Biura Obsługi Przedszkola  
i Szkół Samorządowych  
mgr Jolanta Wileczyńska

**Tabela nr 17**

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków w roku poprzednim	Kwota wypłaconych środków w roku sprawozdawczym
1	2	3	4
1.	Nagrody jubileuszowe	31 969,77	49 492,19
2.	Odprawy emerytalne		
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop		601,50
4.	Inne		
5.	...		
Ogółem		31 969,77	50 093,69

**KLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Edyta Urbaniak*


**Kierownik**  
Biura Obsługi Przedszkola  
i Szkół Samorządowych  
*mgr Ireneusz Wiciński*

Tabela nr 18

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Uwagi
1	2	3	4
1.	...		
2.	...		
3.	...		
4.	...		
5.	...		
Ogółem		0,00	#

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Edyta Urbańczak

Kierownik  
Biura Obsługi Przedszkola  
i Szkół Samorządowych  
  
mgr Irena Wiczyńska

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie 1	Kwota kosztów w roku ubiegłym 2		Kwota kosztów w roku obrotowym 3	
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:			0	
- odsetki				
- różnice kursowe				

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Edyta Urlikiewicz

Kierownik  
Biura Obsługi Przedszkola  
i Szkół Samorządowych  
mgr Irina Wileczyńska



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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Uwagi
1	2	3	4
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
a)	losowe (np. pożar - otrzymane odszkodowania)		
b)	pozostałe - (np. darowizna, spadek)		
c)	przychody o nadzwyczajnej wartości (znacząco odbiegające od średnich z poprzednich lat)		(np. niezwykle wysoka kwota wpływów z podatku od spadków i darowizn)
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
a)	losowe (np. pożar - wartość strat)		
b)	losowe (np. zalanie - wartość strat)		
c)	inne		
d)	...		

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**Edyta Urbanczak**

**Kierownik**  
**Biurowca Prace**  
**i Szkoleń**  
**mgr Anna Włoczyńska**