

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa Nr 1</b> <b>3 Maja 30,37-500 Jarosław</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>  <i>LN, C2NE</i>	Adresat <b>Burmistrz Miasta Jarosławia</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>367753956</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 006 513,00	6 192 306,58
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 271 440,03	3 112 921,46
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 271 440,03	3 098 963,46
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	3 087 841,61 0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	13 958,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
2. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 085 646,45	3 385 613,42
2.1. Strata za rok ubiegły	3 031 893,01	3 321 511,75
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	53 753,44	64 101,67
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	6 192 306,58	5 919 614,62
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 321 511,75	-3 134 375,23
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 321 511,75	-3 134 375,23
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	2 870 794,83	2 785 239,39

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr inż. *M. Skiba* *Małgorzata Cisek - Skiba*

(główny księgowy)

JAROSŁAW, 2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jarosławiu

(kierownik jednostki)  
mgr *O. Korywka*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 1 3 Maja 30,37-500 Jarosław	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.  ŁA, C2NY	Adresat Burmistrz Miasta Jarosławia
Numer identyfikacyjny REGON 367753956		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	53 079,02	63 458,52
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	53 079,02	63 458,52
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 429 560,40	3 220 960,40
I. Amortyzacja	102 375,40	103 422,25
II. Zużycie materiałów i energii	394 637,12	320 248,01
III. Usługi obce	233 093,93	98 432,12
IV. Podatki i opłaty	16 943,94	14 903,18
V. Wynagrodzenia	2 116 535,66	2 072 204,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	557 529,35	605 442,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 445,00	6 307,74
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-3 376 481,38	-3 157 501,88
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	54 097,42	22 635,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	54 097,42	22 635,54
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	201,42
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	201,42
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-3 322 383,96	-3 135 067,76
<b>G. Przychody finansowe</b>	872,21	692,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	872,21	692,53
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-3 321 511,75	-3 134 375,23
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
J.. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 321 511,75	-3 134 375,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Magdalena Cisek - Skiba

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 1

w Jarosławiu

(kierownik jednostki)

mgr Ołaf Pokrywka

mgr Ołaf Pokrywka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa Nr 1</b> <b>3 Maja 30,37-500 Jarosław</b>	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony  na dzień <b>31.12.2018</b> r. <i>ŁA, CNY</i>	Adresat: <b>Burmistrz Miasta Jarosławia</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>367753956</b>		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>	3 066 813,90	2 977 349,65	<b>A. - Fundusze</b>	2 870 794,83	2 785 239,39
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	6 192 306,58	5 919 614,62
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	3 066 813,90	2 977 349,65	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-3 321 511,75	-3 134 375,23
1. - Środki trwałe	3 066 813,90	2 977 349,65	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	360 920,00	360 920,00	2. - Strata netto (-)	-3 321 511,75	-3 134 375,23
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 lądowej i...	2 705 893,90	2 603 518,50	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<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	0,00	12 911,15	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	242 865,95	239 202,40
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	242 865,95	239 202,40
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 819,40	10 501,31
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	29 844,19	28 843,24
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	158 363,91	152 774,55
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	46 846,88	47 092,14	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	46 838,45	47 083,30
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46 838,45	47 083,30
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	13 225,23	19 930,17			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	8,43	8,84			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	13 216,80	19 921,33			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 621,65	27 161,97			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	33 621,65	27 161,97			
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>	3 113 660,78	3 024 441,79	<b>Suma pasywów</b>	3 113 660,78	3 024 441,79

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Małgorzata Cisek - Skiba*  
Główny księgowy

2019.03.20

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jarosławiu

Kierownik jednostki  
*mgr Ola Pokorska*

Załącznik Nr 1..

**do bilansu Szkoły Podstawowej nr 1 im.św.Kr.Jadwigi w Jarosławiu za 2018 rok**

**INFORMACJA DODATKOWA**

**1. Dane wprowadzające:**

**Nazwa Jednostki,**

Szkoła Podstawowa nr 1 im. św. Królowej Jadwigi w Jarosławiu

**siedziba jednostki,**

37-500 Jarosław ul.3 Maja 30

**adres jednostki,**

37-500 Jarosław ul.3 Maja 30

**podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Szkoła jest publiczną szkołą podstawową, w której cykl kształcenia trwa 8 lat.

Organem prowadzącym Szkołę jest Gmina Miejska Jarosław, z siedzibą w Jarosławiu, ul. Rynek 1.

**wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

rok 2018

**wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe.

**omówienie zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

1. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem szczególnych zasad określonych w rozporządzeniu, a w szczególności:

a) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według średniego kursu walut.

b) środki trwałe wycenia się w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, kosztu wytworzenia w przypadku wytworzenia środka trwałego we własnym zakresie, a przyjmowane nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości określonej w dokumencie przekazania, a jeżeli nie jest to możliwe to według ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego przedmiotu



(wartość godziwa). Środki trwałe i pozostałe środki trwałe ujawnione w czasie inwentaryzacji wprowadza się do ewidencji w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak na podstawie ekspertyzy uwzględniającej ich aktualną wartość rynkową i dotychczasowe zużycie. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto to jest z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na :

- podstawowe środki trwałe na koncie 011\* w przypadku wartości środka powyżej 10 000,00 złotych
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 , dla środków trwałych o wartości do 10 000 złotych.

Podstawowe środki trwałe umarzane są metoda liniową dla wszystkich środków trwałych wg. stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe i zbiory biblioteczne księgowane na koncie 013 i 014, których wartość początkowa jest niższa niż 10 000 zł . ,podlegają umorzeniu lub amortyzacji w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania.

c) kapitały i fundusze wycenia się w wartości nominalnej

d) wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;

2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

e) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

f) należności krótkoterminowe ( termin spłaty krótszy od 1 roku od dnia bilansowego), długoterminowe(termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego) i zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty (jest to kwota należności podstawowej wraz z odsetkami na dzień bilansowy), z zachowaniem ostrożności w wycenie (art. 28 ust. 1 pkt 7 uor).

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy jednostka wycenia należności w walutach obcych - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski (art. 30 ust. 1 pkt 1 uor).

Operacje zapłaty należności w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych:

- po kursie kupna walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka (art. 30 ust. 2 pkt 1 uor)
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku kiedy nie jest zasadne zastosowanie opcji pierwszej.

Różnice kursowe powstałe na dzień zapłaty należności zalicza się odpowiednio do pozostałych przychodów lub kosztów finansowych.

g) środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według ich wartości nominalnej.

h) zbiory biblioteczne wycenia się:

- pochodzące z zakupu według cen nabycia łącznie z VAT
- otrzymane w formie darowizny lub z ujawnionej nadwyżki według wyceny komisyjnej szacującej ich aktualną wartość.

i) wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (w przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z użytkowania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości aktywów niematerialnych i prawnych). Odpisu aktualizującego dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. (Ma 020/Wn 761). Pochodzące z darowizny wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej, którą stanowi wartość rynkowa z dnia nabycia (lub określona w umowie darowizny), ujawnione w toku inwentaryzacji według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku ich braku według wyceny eksperta, nieodpłatnie otrzymane od innej jednostki budżetowej według wartości określonej w dokumencie przekazania (dotychczasowa wartość początkowa i dotychczasowe umorzenie). Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu w wysokości 33% wartości początkowej za każdy rok przez okres 3 lat. W przypadku zakupu wartości niematerialnych i prawnych w kwocie nieprzekraczającej 10 000,00 złotych odpisu umorzeniowego dokonuje się jednorazowo. Umorzenie dla wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10 000,00 złotych ujmuje się na koncie 071, poniżej na koncie 072.

j) Materiały-konto 310, wycenia się wg rzeczywistych cen nabycia; zużyte artykuły żywnościowe zostają odpisane w koszty na koniec okresu rozliczeniowego tj. miesiąca. Wartością zakupu, artykułów innych niż żywnościowe obciąża się koszty bezpośrednio po zakupie.

Przyjęte zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Zmiany zasad określonych niniejszym dokumentem oraz aktualizacji wynikającej ze zmian w strukturze organizacyjnej jednostki lub przepisów prawa (ustaw, rozporządzeń) dokonuje się tylko ze skutkiem od 1 stycznia kolejnego roku budżetowego.

#### **inne informacje.**

brak

## ***2. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych oraz zmiany w zakresie umorzenia/amortyzacji tych środków wg poniższej tabeli***

Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

[illegible]



**Tabela Nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.**

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie stanu na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	Razem zwiększenia	dotyczące zbycia składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	inne	Razem zmniejszenia	
1. 1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1. 2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2. 1	Grunty	0									0
2. 1. 1.	Grunty stanowiące własność js.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2. 2.	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1389122,08	102375,40			102375,40					1491497,48
2. 3.	Środki transportu										
2. 4.	Inne środki trwałe	228062,44	1046,85			1046,85					229109,29
3.	Środki trwałe w budowie										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie ( inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1617184,52	103422,25			103422,25					1720606,77

3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – w przypadku posiadania przez jednostkę takich danych

**Nie dotyczy**

4. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – jeżeli jednostka dysponuje takimi danymi wg. poniższej tabeli

#### Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan odpisów na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3	Środki trwałe w budowie ( inwestycje)				
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie		<b>Nie dotyczy</b>		
5.1	Akcje i udziały				
5.2	Inne papiery wartościowe				
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
	Ogółem:				

5. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – wg – poniższej tabeli

#### Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Działka.....				
Ogółem:	<b>Nie dotyczy</b>			

6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu – wg poniższej tabeli.

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Ogółem	<b>Nie dotyczy</b>			

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

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

Lp.	Rodzaj posiadanych papierów wartościowych	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Udziały.....								
2.	Udziały.....								
3.	Akcje.....								
4.	Akcje.....								
5.									
	Ogółem:				<b>Nie dotyczy</b>				



8. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności.

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							
2.							
3.							
	Razem:		Nie dotyczy				

9. Informacja o stanie rezerw.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerwy wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							
2.							
3.							
	Razem:		Nie dotyczy				

10. Informacja o zobowiązaniach wg okresu spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązań wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
	Nie dotyczy								

11. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego i leasingu zwrotnego.

**Nie dotyczy**

12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – wg poniższej tabeli

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2	<b>Nie dotyczy</b>			
3.				
	Razem:			

13. 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 charakter i formy zabezpieczeń – wg poniższej tabeli.

**Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy.**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania Warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2	<b>Nie dotyczy</b>			
3.				
	Razem:			

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

**Nie dotyczy**

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

-Gwarancja bankowa na zabezpieczenie roszczeń z tytułu rękojmi za wady 57/15 z 30.07.2015- 5135,20 ;

-Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek PO/00706716/2016 z 06.05.2016- 4495,72

Łączna wartość 9630,92

16. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

( dodatkowe wynagrodzenie roczne, jubilatki, odprawy emerytalne, odszkodowania z tytułu rozwiązania stosunku pracy)

**318 349,12 złotych**

17. Inne informacje uznane przez jednostkę jako istotne podlegające wykazaniu w informacji dodatkowej. **Nie dotyczy**

18. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. **Nie dotyczy**

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystane	rozwiązane	razem	
	<b>Nie dotyczy</b>						
	Razem:						

19. 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	Koszt wytworzenia		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
	<b>Nie dotyczy</b>			
	<b>Razem</b>			

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

**Nie dotyczy**

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

Tabela Nr 1

**Odpisy aktualizujące należności według dłużników według stanu na 31 grudnia 2018**

Należności..... **Nie dotyczy**

Lp.	Nazwisko i imię ( Podmiot)	Kwota należności głównej	Odsetki	Razem	Termin wymagalności należności	Podstawa odpisu ( likwidacja, upadłość, należność sporna-sąd). Wpisać odpowiednie	Kwota odpisu aktualizacyjnego	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr inż. *Małgorzata Cisek-Skiba*

.....  
gł.księgowy

**DYREKTOR**

Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jarosławiu

.....  
mgr *Grażyna Polkrywa*  
dyrektor