

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: <b>Burmistrz Rogoźna ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

### podstawowy przedmiot działalności

- Szkoła Podstawowa im. Noblistów Polskich w Gościejewie realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe i w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a w szczególności:
  - umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły podstawowej
  - dostosowuje treści, metody i organizację nauczania do możliwości psychofizycznych uczniów, a także możliwość korzystania z pomocy psychologiczno-pedagogicznej i specjalnych form pracy dydaktycznej;
  - sprawuje opiekę nad uczniami niepełnosprawnymi przez umożliwianie realizowania zindywidualizowanego procesu kształcenia, form i programów nauczania oraz zajęć rewalidacyjnych;
  - sprawuje opiekę nad uczniami szczególnie uzdolnionymi poprzez umożliwianie realizowania indywidualnych programów nauczania oraz ukończenia szkoły każdego typu w skróconym czasie;
  - kształtuje u uczniów postawy prospołeczne, w tym poprzez możliwość udziału w działaniach z zakresu wolontariatu, sprzyjających aktywnemu uczestnictwu uczniów w życiu społecznym;
  - upowszechnia wśród dzieci i młodzieży wiedzę i umiejętności niezbędne do aktywnego uczestnictwa w kulturze i sztuce narodowej i światowej;
  - utrzymuje bezpieczne i higieniczne warunki nauki, wychowania i opieki w szkole;
  - sprawuje opiekę nad uczniami pozostającymi w trudnej sytuacji materialnej i życiowej;
  - kształtuje u uczniów postawy przedsiębiorczości i kreatywności sprzyjające aktywnemu uczestnictwu w życiu gospodarczym, w tym poprzez stosowanie w procesie kształcenia innowacyjnych rozwiązań programowych, organizacyjnych lub metodycznych.
- Cele i zadania szkoły uwzględniają program wychowawczo- profilaktyczny dostosowany do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska.

Nauczyciele dążą do wszechstronnego rozwoju ucznia jako nadrzędnego celu pracy edukacyjnej. Edukacja szkolna polega na harmonijnej realizacji przez nauczycieli zadań w zakresie nauczania, kształcenia umiejętności i wychowania. Zadania te stanowią wzajemnie uzupełniające się i równoważne wymiary pracy każdego nauczyciela.

### omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Szkoła Podstawowa w Gościejewie jest samodzielną jednostką budżetową Gminy Rogoźno, nieposiadającą osobowości prawnej. Księgi rachunkowe Szkoły prowadzone są przez jednostkę obsługującą – Centrum Usług Wspólnych, w siedzibie jednostki w Rogoźnie, ul. Krótka 7.

Rokiem obrotowym dla Szkoły Podstawowej w Gościejewie jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące w roku obrotowym.

Zasady (politykę) rachunkowości zostały przyjęte do stosowania Zarządzeniem Nr 7 / 2016 Dyrektora CUW w Rogoźnie z dnia 16 sierpnia 2016 r. Stosuje się je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości.

Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności: koszty ubezpieczeń majątkowych, prenumerata czasopism. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Grunty i budynki wykazywane – w aktywach bilansu na podstawie decyzji organu wykonawczego o przekazaniu w trwały zarząd. Fundusz jednostki i fundusze specjalne inwentaryzuje się, weryfikując zmiany ich stanu (zwiększenia albo zmniejszenia) w minionym roku w świetle obowiązujących przepisów regulujących te fundusze.

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

ciągu roku i na dzień bilansowy jednostka wycenia aktywa i pasywa w następujący sposób:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wg wartości netto tj, z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust.3 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (w 2018 r. tj kwota 10 000 zł), dla których odpisy amortyzacyjne uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
- Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego.  
W jednostce prowadzona jest ewidencja magazynu opału na potrzeby ogrzewania budynku szkoły.  
Materiały wyceniane są według cen zakupu, zasada „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.
- Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,
- Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.

Ustalenie wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Podstawą sporządzania rachunku zysków i strat są dane wynikające z kont wynikowych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z kontem 860 Wynik finansowy.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku z działalności podstawowej,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych (brutto).

Fundusz jednostki służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki oraz występujących w tym zakresie zmian. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu, kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

## Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON  
001130549

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	255 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 890,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	180 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 027,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 995,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	443 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 912,00

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

tel./fax 67 261 76 85, 261 16 87

NIP 606 00 96 834 REGON 361970475

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475	
<b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury</b>	<b>Załącznik nr 1.2.</b>
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
<b>001130549</b>		

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>	<b>0,00</b>
1.	<b>Grunty</b>	0,00
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00
4.	<b>Środki transportu</b>	0,00
5.	<b>Inne środki trwałe</b>	0,00

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Jakowicz

Główny księgowy

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE**

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Szkoła Podstawowa w Gościejewie		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Numer identyfikacyjny REGON 001130549							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Wyszczególnienie (wymenić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 W ROGOŹNIE  
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
 tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475  
 2019-03-28

DYREKTOR  
 Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		Załącznik nr 1.4.		
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m <sup>2</sup> ):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475		Załącznik nr 1.5.	
<b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>		<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</b>			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
<b>001130549</b>					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Makowska*

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
*Zbigniew Heydrych*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej, i. Krótka <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>		ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 83		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
I	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
*[Signature]*  
Zbigniew Heydrych

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>		ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>		<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>				
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Ogółem:</b>					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH</b> <b>W ROGOŹNIE</b> ul. Królika 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 71 87 <b>Góścielewie</b> ul. Góścielewiecka 334 REGON 364970475		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.		
Numer identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodnie z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 W ROGOŹNIE  
 ul. Królika 7, 64-610 Rogoźno  
 tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

DYREKTOR  
 Zbigniew Heydrych

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Małgorzata Makowska

2019-03-28

data

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>	ul. Krótka 7, 04-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 95 834 REGON 364970475	Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty\*

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty\*

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 04-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 95 834 REGON 364970475

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>		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			Załącznik nr 1.10.
Numer Identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87

NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

## Szkoła Podstawowa w Gościejewie

## Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń\*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

001130549

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Jakowska

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>		tel./fax 67 51 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475	Załącznik nr 1.12.
Numer identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
Zbigniew Haworych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>	ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834	<b>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</b>	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		

**Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wymiłowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polis)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

**Rozliczenia międzyokresowe\* (biernie)**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj) i zakres zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475  
2019-03-28

DYREKTOR  
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475	
<b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>		<b>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</b>	<b>Załącznik nr 1.14.</b>
Numer Identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
<b>Gwarancje i poręczenia</b>			
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
<b>Inne gwarancje i poręczenia</b>			
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87

NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Szkola Podstawowa w Gościejewie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
001130549			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 947 268,03	
2	Nagrody jubileuszowe	42 067,52	
3	Odprawy emerytalne i rentowe	10 962,00	
4	Świadczenia urlopowe	28 619,99	
5	Inne świadczenia pracownicze	8 076,84	
6	Dodatki wiejskie	84 527,12	
7	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli	3 796,00	
8	Odplisy na ZFŚS	65 294,01	
9	Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów	3 990,29	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Miskowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87

NIP 605 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>	NIP 606 00 96 834 REGON 364970475 <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 1.16.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH (2)  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64 610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

  
**DYREKTOR**  
Zbigniew Hajdrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475			Załącznik nr 2.1.	
Szkola Podstawowa w Gościejewie		Odpisy aktualizujące wartość zapasów				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
001130549						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475		Załącznik nr 2.2.
Szkola Podstawowa w Gościejewie		<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
001130549				
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
	<b>Ogółem:</b>			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Makowska*  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
*Hajdrych*  
Zbigniew Hajdrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>		ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>		<b>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b> sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
Razem:			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH (2)  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
  
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001130549</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>	ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475 <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 2.5.</b>
Numer Identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Makowska*

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475  
2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Zbigniew Heydrych*

Kierownik jednostki



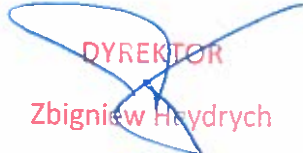
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa w Gościejewie</b>	tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475	<b>Załącznik nr 3</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>001130549</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b> sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR  
  
Zbigniew Haydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki