

Załącznik nr 1

Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	X
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Bożena Link

2019.02.08
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 mgr Jolanta Krawiec
 (kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wzrost wartości			Zmniejszenie wartości			Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3-7-12)	Umożliżenia				Wartość netto składników aktywów						
		Wartość - stan na początek roku obrotowego (3)	4	5	6	7	8		9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	2	33 325,33				0,00		12 929,59			12 929,59				20 395,74			0,00	0,00
2	Środki trwałe:	4 893 080,70	0,00	205 593,41	0,00	205 593,41	0,00	21 285,14	0,00	0,00	2 218 642,93	208 222,20	1 207,90	2 423 657,33	2 076 437,77	2 663 731,64	0,00	0,00	
Grupa 0	Grupy					0,00								0,00				0,00	0,00
Grupa 1	Buildynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 505 661,37		113 114,00		113 114,00					1 009 639,22	55 009,15		1 064 648,37	1 495 625,15	1 553 841,00			
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 516 117,09				0,00					409 352,04	68 225,27		477 577,31	1 106 765,05	1 038 539,76			
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	67 021,89				0,00					28 149,24	4 691,54		32 840,78	38 872,55	34 161,11			
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14 970,97				0,00					14 970,97			14 970,97	0,00	0,00			
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	46 625,21				0,00					23 261,21	3 536,00		27 097,21	23 564,00	19 728,00			
Grupa 6	Urządzenia techniczne	56 415,42				0,00		1 207,90			56 274,94	1 563,13		56 638,07	2 140,48	577,35			
Grupa 7	Środki transportu					0,00								0,00		0,00			
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, części, instalacje niesklasyfikowane	694 068,75		92 479,41		92 479,41		20 077,34			674 706,31	74 509,11		749 605,42	9 270,44	6 864,40			
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00								0,00		0,00			
	Razem	4 926 406,03	0,00	205 593,41	0,00	205 593,41	0,00	34 215,13	0,00	0,00	2 249 868,26	208 222,20	14 137,79	2 444 032,67	2 676 437,77	2 663 731,64			

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Bożena Lira

DYREKTOR

mgr Julia Kucińska

(kierownik jednostki)

2019.02.08

(rok, miesiąc, dzień)

Lp.	Grupa według 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	Grupa 0 Grunty	0,00			0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00			0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	0,00			0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00			0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00			0,00
7	Urządzenia techniczne	0,00			0,00
8	Środki transportu	0,00			0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00			0,00
10	Inwentarz żywy	0,00			0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)
mgr Bożena Link

2019.02.08
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Julia Musiecka

.....
(kierownik jednostki)

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej
Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		3	4	zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2				5	6
Należności ogółem, w tym:						
1	Należności budżetowe	89346,18	3323,31	1100		91569,49
-	należność główna	48207,21		1100		47107,21
-	odsetki	41138,97	3323,31			44462,28
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0
-	należność główna					0
-	odsetki					0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0	0
	należność główna					0
	odsetki					0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki					0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Bożena Link
.....
(główny księgowy)

2019.02.08
(rok, miesiąc, dzień)
(kierownik jednostki)

DYREKTOR


mgr Julia Fuśka
.....
(kierownik jednostki)

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności					Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	8	
1	2	3						
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00						0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	13 285,00	9 329,41					9 329,41
3	Zobowiązania wobec budżetów	11 379,00	1 747,00					1 747,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 121,26	47 896,83					47 896,83
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	134 588,72	138 427,33					138 427,33
6	Pozostałe zobowiązania	0,00						0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00						0,00
	Razem:	225 373,98	197 400,57	0,00	0,00	0,00	0,00	197 400,57

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

..... KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy) Link

DYREKTOR

2019.02.08
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynnne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Bożena Link
(główny księgowy)

2019.02.08

DYREKTOR

.....mgr Justyna Kozłowska
(kierownik jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		2 419 313,79
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	1 785 436,64
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	363 340,62
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	134 588,72
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	135 947,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
mgr Bożena Link

2019.02.08
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
mgr Jolanta Kusińska
(kierownik jednostki)

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
		3			7
1		0,00	0,00		0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)

mgr Bożena Link

2019.02.08

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Julia Kusińska

Szkoła Podstawowa nr 44
im. ppor. Emilii Gierczak

w Szczecinie
Załącznik nr 9

tel. 091 42 29 71-872 Szczecin
PKT.2.2. Informacji dodatkowej
Krajowy Rejon 000216846

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	22 078,50
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘDZ

.....mgr. *Bazylia Lis*
(główny księgowy)

2019.02.08
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
(kierownik jednostki)

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
mgr Bożena Link

DYREKTOR
.....
mgr. Julia Kusińska...
(kierownik jednostki)

2019.02.08
(rok, miesiąc, dzień)