

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe		26 535 424,46	25 095 587,95	A. Fundusze	25 969 735,39	24 438 979,27
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	33 570 042,51	34 435 419,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe		26 535 424,46	25 095 587,95	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 600 307,12	-9 996 439,85
1. Środki trwałe		26 535 424,46	25 095 587,95	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	7 600 307,12	9 996 439,85
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		26 314 639,86	24 910 012,94	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		220 784,60	185 575,01	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	660 146,88	772 663,34
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	660 146,88	772 663,34
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	45 902,43	61 838,24
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	21,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 245,11	101 500,44
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	468 593,85	516 804,78
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 516,90	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2018 r.

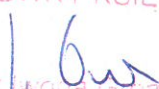
Adresat
PREZYDENT MIASTA SZCZECIN
ul. PL. ARMII KRAJOWEJ 1
70-456 SZCZECIN

Urząd Miasta Szczecin
Wydział Oświaty

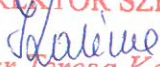
Data 25-02-2019

Wzrostki
L. OZ
Archiwizacja 2020

B. Aktywa obrotowe	94 457,81	116 054,66	8. Fundusze specjalne	71 888,59	92 498,88
I. Zapasy	7 569,33	5 651,27	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	71 888,59	92 498,88
1. Materiały	7 569,33	5 651,27	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	85 244,89	80 298,51			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	11 106,29	17 904,51			
2. Należności od budżetów	3 893,60	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	70 245,00	62 394,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 643,59	30 104,88			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 643,59	30 104,88			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	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			
Suma aktywów	26 629 882,27	25 211 642,61	Suma pasywów	26 629 882,27	25 211 642,61

Iwona Gromadzka
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Gromadzka

2019-02-20
(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Kalina
(kierownik jednostki)
DYREKTOR SZKOŁY

mgr Teresa Kalina

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 im. Heleny Raszki ul. ŻŁOTOWSKA 86 71-793 SZCZECIN		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat PREZYDENT MIASTA SZCZECIN ul. PL. ARMII KRAJOWEJ 1 70-456 SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 000209510		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Urząd Miasta Szczecin Dnia 25-02-2019 Wpłynęło L. dz.	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	369 801,66	487 101,12		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	331 308,53	441 148,20		
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	38 493,13	45 952,92		
	Koszty działalności operacyjnej	10 202 636,72	10 662 279,60		
I.	Amortyzacja	2 668 450,64	1 617 845,19		
II.	Zużycie materiałów i energii	853 993,48	913 351,47		
III.	Usługi obce	289 791,06	330 451,79		
IV.	Podatki i opłaty	80 798,16	94 969,40		
V.	Wynagrodzenia	4 954 771,63	6 238 724,19		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 337 351,75	1 441 175,61		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	17 480,00	25 761,95		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-9 832 835,06	-10 175 178,48		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 231 823,79	178 008,68		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	2 231 823,79	178 008,68		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
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	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 601 011,27	-9 997 169,80		
G.	Przychody finansowe	704,15	729,95		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	704,15	729,95		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 600 307,12	-9 996 439,85
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-7 600 307,12	-9 996 439,85

Iwona Gromadzka

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Gromadzka
mgr Iwona Gromadzka

2019-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Kalina

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Teresa Kalina
mgr Teresa Kalina

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 im. Heleny Raszki ul. ŻŁOTOWSKA 86 71-793 SZCZECIN		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat PREZYDENT MIASTA SZCZECIN ul. PL. ARMII KRAJOWEJ 1 70-456 SZCZECIN	
Numer identyfikacyjny REGON 000209510		sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		Dnia 25-02-2019 Wpłynęło L. dz.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	30 981 631,81	33 570 042,51		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	11 343 641,86	10 087 480,24		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 406 138,07	9 909 471,56		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	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	3 904 561,23	170 104,66		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	32 942,56	7 904,02		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 755 231,16	9 222 103,63		
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 083 104,07	7 600 307,12		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 676,45	3 951,32		
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	2 668 450,64	1 617 845,19		
	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	33 570 042,51	34 435 419,12		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 600 307,12	-9 996 439,85		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	7 600 307,12	9 996 439,85		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	25 969 735,39	24 438 979,27		

Iwona Gromadzka
(główny księgowy)

2019-02-20
(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Kalina
(kierownik jednostki)
DYREKTOR SZKOŁY
Teresa Kalina
mgr Teresa Kalina

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Gromadzka
mgr Iwona Gromadzka

Informacja o stanie mienia

Załącznik nr 1

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 im. Heleny Raszki
ul. ŻŁOTOWSKA 86
71-793 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
SZCZECIN/SZCZECIN

Urząd Miasta Szczecin
Wydział Oświaty
Dnia 25-02-2019

Środki trwałe

w PLN

Lp.	Opis majątku trwałego wg KRST	Stan na A-31.12.17r. B-31.12.18r.	Jedn. miary	Ilość	Wartość początkowa	Dotychczas. umorzenie	Wartość netto	% zużycie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Grunty *	A	szt.	X	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	X	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale	A	szt.	3,00	26 102 395,74	5 508 668,88	20 593 726,86	21,10
		B	szt.	3,00	26 276 672,81	6 816 304,88	19 460 367,93	25,94
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	A	szt.	7,00	7 343 775,78	1 622 862,78	5 720 913,00	22,10
		B	szt.	7,00	7 343 775,78	1 894 130,77	5 449 645,01	25,79
4.	Kotły i maszyny energetyczne	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	A	szt.	36,00	530 441,80	309 657,20	220 784,60	58,38
		B	szt.	37,00	534 173,41	348 598,40	185 575,01	65,26
6.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Urządzenia techniczne	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Środki transportu	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	A	szt.	X	2 498 950,94	2 498 950,94	0,00	100,00
		B	szt.	X	2 603 238,89	2 603 238,89	0,00	100,00
	RAZEM	A	x	46,00	36 475 564,26	9 940 139,80	26 535 424,46	27,25
		B	x	47,00	36 757 860,89	11 662 272,94	25 095 587,95	31,73

* wykazać wartość gruntów będących w ewidencji księgowej

Załącznik nr 2

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 im. Heleny Raszki
ul. ŻŁOTOWSKA 86
71-793 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
SZCZECIN/SZCZECIN

w PLN

Rzeczowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.17r. Wartość netto	Stan na 31.12.18r. Wartość netto	Uwagi
1	2	3	4	5
I	ŚRODKI TRWAŁE	29 034 375,40	27 698 826,84	
1.	Grunty	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 314 639,86	24 910 012,94	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	220 784,60	185 575,01	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe *	2 498 950,94	2 603 238,89	
II	INWESTYCJE ROZPOCZĘTE (ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE)	0,00	0,00	
III	ŚRODKI PRZEKAZANE NA POCZET INWESTYCJI	0,00	0,00	
	RAZEM RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	29 034 375,40	27 698 826,84	

* We wierszu "5. Inne środki trwałe" wykazać wartość brutto (wartość początkowa)

Iwona Gromadzka
Podpis głównego księgowego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Gromadzka

2019-02-20
rok m-c dzień

Teresa Kalina
Podpis dyrektora jednostki
DYREKTOR SZKOŁY
mgr Teresa Kalina

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 im. Heleny Raszki
ul. ŻŁOTOWSKA 86
71-793 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
SZCZECIN/SZCZECIN

Pozostałe aktywa trwałe

w PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.17r. Wartość netto	Stan na 31.12.18r. Wartość netto	Uwagi
1	2	3	4	5
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	
II	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE *	0,00	0,00	
III	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	0,00	0,00	
1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
IV	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK	0,00	0,00	
	RAZEM POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	

* nie dotyczy pożyczek z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Załącznik nr 4

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 im. Heleny Raszki
ul. ŻŁOTOWSKA 86
71-793 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
SZCZECIN/SZCZECIN

Aktywa obrotowe

w PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.17r.	Stan na 31.12.18r.	Uwagi
1	2	3	4	5
I	ZAPASY	7 569,33	5 651,27	
1.	Materiały	7 569,33	5 651,27	
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	
4.	Towary	0,00	0,00	
II	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	14 999,89	17 904,51	
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	11 106,29	17 904,51	
2.	Należności od budżetów	3 893,60	0,00	
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	
4.	Pozostałe należności *	0,00	0,00	
5.	Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	
III	ŚRODKI PIENIĘŻNE	0,00	0,00	
1.	Środki pieniężne w kasie **	0,00	0,00	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych **	0,00	0,00	
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	
IV	KRÓTKOTERMINOWE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0,00	0,00	
V	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	
	RAZEM AKTYWA OBROTOWE	22 569,22	23 555,78	

* nie ujmować należności zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

** nie ujmować środków pieniężnych zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Iwona Gromadzka

Podpis głównego księgowego

2019-02-20

rok m-c dzień

Teresa Kalina

Podpis dyrektora jednostki

DYREKTOR SZKOŁY
Teresa Kalina
mgr Teresa Kalina

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 im. Heleny Raszki
ul. ZŁOTOWSKA 86
71-793 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
SZCZECIN/SZCZECIN

Uzasadnienie

Poz. 2 Budynki i lokale

Zwiększenie wartości wyniku z:

- protokół przekazania - przejęcia nakładów inwestycyjnych z dnia 05-12-2018 r. od Urząd Miasta Szczecin/ Biuro Inwestycji i Remontów Oświatowych dot. przebudowy pomieszczeń sniariatów przy sali gimnastycznej w budynku po byłym Gimnazjum 34 przy ul. Wojciechowskiego na kwotę 170 104,66 zł;
- zakup i montaż rolety zewnętrznej elewacyjnej aluminiowej w budynku SP 7 przy ul. Złotowskiej 86 na kwotę 4 172,41 zł.

Poz. 5 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania

Zwiększenie w związku z zakupem urządzenia do ochrony wewnętrznej sieci informatycznej tj. Zapory ogniowe(firewall), managery (Zyxel) ZyWALL USG110 UTM o wartości 3 731,61 zł.

Iwona Gromadzka

Podpis głównego księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Gromadzka

2019-02-20

rok m-c dzień

Teresa Kalina

Podpis dyrektora jednostki

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Teresa Kalina

INFORMACJA DODATKOWA

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7
SZK im. Heleny Raszki
ul. Złotowska 86
71-793 Szczecin
71 793 11 111

URZĄD MIASTA SZCZECIN
Wydział Oświaty
pl. Armii Krajowej 1
70-456 Szczecin

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA nr 7 im. Heleny Raszki
1.2	siedzibę jednostki Szczecin
1.3	adres jednostki ul. Złotowska 86, 71-793 Szczecin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwale (wypożyczenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1 zł - 500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 200,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 200,00 zł – 500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale 501,00.zł – 3 499,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody fifo.
5.	inne informacje

	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Wyjątkiem od powyższych zasad i wprowadzanie do ewidencji pozostałych środków trwałych o niższej wartości jak 501,00 zł jest m.in. sprzęt elektroniczny (sprzęt RTV i AGD, aparaty telefoniczne, sprzęt nagłaśniający); urządzenia biurowe np. niszczarki, bindownice, laminarki, gilotyny; sprzęt komputerowy np. drukarki, monitory, dyski zewnętrzne, pamięci zewnętrzne, czytniki, napędy; meble, pomoce dydaktyczne – uregulowane Zarządzeniem dyrektora.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	- informacje wg. załącznika nr 2 Wartość początkowa środków trwałych 33 976 613,32 zwiększenia 178 008,68, stan na koniec roku 34 154 622. Umorzenia wartość początkowa 7 441 188,86 zwiększenia 1 617 845,19 stan na koniec roku 9 059 034,05. Wartość netto środków trwałych na początek roku 26 535 424,46, na koniec 25 095 587,95.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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
	- informacje wg. załącznika nr 3 - 0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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)
	- informacje wg. załącznika nr 4 - 0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0
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
	- informacje wg. załącznika nr 5 - 0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5 - 0
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5 - 0
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin

1.12.	łącną 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
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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
	- informacje wg. załącznika nr 6 - 0
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7 – 8 477 041,48
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami. Wyłączenia do bilansu – należności – 0. Wyłączenia do rachunku zysków i strat – przychody z tyt. dochodów budżetowych -MOPR 4 912,00, usługi obce ZCEMiP 2 574,00, i Gmina Miasto Szczecin (doładowania kart strefowych) 400,00. Wyłączenia do zestawienia zmian w funduszu jednostki- zrealizowane wydatki budżetowe- Gmina Miasto Szczecin 400,00, ZCEMiP 2 574, nieodpłatnie otrzymane środki trwałe- gmina Miasto Szczecin 170 104,66, zrealizowane dochody budżetowe – Gmina Miasto Szczecin 3 951,32. Wyłączenia do bilansu skonsolidowanego należności i zobowiązania – negatywne.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8 - 0
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
	- informacje wg. załącznika nr 9 - 0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10 - 0
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	0
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT - 0
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	– informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, – informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, – zmiany w polityce rachunkowości, – wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), –

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona
mgr Iwona Gromadzka

(główny księgowy)

2019-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Halina
mgr Halina Kujawa
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.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	

[Signature]

 (główny księgowy)

2019-02-20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]

 (kierownik jednostki)
 mgr Teresa Kalina

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemiaszczenie ¹⁾		zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	36 475 564,26	0,00	282 206,63	0,00	282 206,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 757 860,89	9 940 139,80	1 722 133,14	0,00	11 662 272,94	26 535 424,46	25 095 587,95
	Grupa 0					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego		174 277,07		174 277,07					0,00	26 276 672,81	5 508 068,88	1 307 636,00		6 816 304,88	20 593 726,86	19 460 387,93
	Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00					0,00	7 343 775,78	1 622 862,78	271 287,99		1 894 130,77	5 720 913,00	5 449 645,01
	Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00					0,00	220 780,24	183 115,41	10 579,09		193 684,50	37 664,83	27 085,74
	Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Grupa 6	Urządzenia techniczne				0,00					0,00	189 476,35	58 597,00	11 194,69		69 781,69	140 879,35	120 684,66
	Grupa 7	Środki transportu				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (gdzie indziej nieklasyfikowane)		108 019,56		108 019,56					0,00	2 717 155,71	2 560 895,73	121 455,37		2 689 351,10	42 240,42	28 804,61
	Grupa 9	Inwentarz żywy				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Razem		0,00	282 206,63	0,00	282 206,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 757 860,89	9 940 139,80	1 722 133,14	0,00	11 662 272,94	26 535 424,46	25 095 587,95

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

2019-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

K. Kalina

Kierownik jednostki Kalina

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Kierownik jednostki Kalina

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

BRAK

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		3	4	zwiększenia	zmniejszenia		5
1	2						
1	Grupa 0 Grunty						0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego						0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00
4	Grupa 3 Kociołki i maszyny energetyczne						0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne						0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne						0,00
8	Grupa 7 Środki transportu						0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane						0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy						0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Bożena*mgr *Bożena* (główny księgowy)

2019-02-20

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr *Bożena*

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

BRAK

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe				0
-	należność główna				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna				0
-	odsetki				0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	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 należności 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 mgr. Hanna Gromadzka
 (główny księgowy)

2019-02-20

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
 mgr. Beata Kalina

 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

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	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	45 902,43	61 838,24				61 838,24
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	21,00				21,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 245,11	101 500,44				101 500,44
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	468 593,85	516 804,78				516 804,78
6	Pozostałe zobowiązania	1 516,90					0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
	Razem:	588 258,29	680 164,46	0,00	0,00	0,00	680 164,46

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 mgr Iwona Gromadzka
 (główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY
[Podpis]
 mgr. Teresa Kosińska
 (kierownik jednostki)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne 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

Buchold
mgr Jolanta Gromadzka

(główny księgowy)

2019-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Stalew
mgr Teresa Kulińska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
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	6 580 737,47
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	1 305 789,15
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	498 080,03
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.)	92 434,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY

16 wniowl

.....
(główny księgowy)adzka

DYREKTOR SZKOŁY

Jadwiga

mgr. Teresa Kubińska

(kierownik jednostki)

2019-02-20

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

BRAK

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)

2019-02-20

 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)