

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Wólce
1.2	siedzibę jednostki
	Wólka
1.3	adres jednostki
	Wólka 1, 62-420 Strzałkowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	dydaktyczny, wychowawczy, opiekuńczy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się na koniec roku budżetowego począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metode liniową. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Pozostałe środki trwałe jednostka odpisuje w koszty w dniu przyjęcia do użytkowania, w przypadku zakupu- po cenie nabycia lub cenie zakupu, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji -według posiadanych dokumentów, a przy ich braku wg wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny - wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w umowie o przekazaniu.
5.	

Główny Księgowy

Maria Jagła
Maria Jagła

główny księgowy

2019-03-20

data

Dyrektor

mgr inż. Piotr Kowalski
mgr inż. Piotr Kowalski

kierownik jednostki

sporządził: Agnieszka Syzmaszek

Tabela 4. Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przenieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (I.1 + I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						0,00	0,00	
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	2 184 626,41	14 199,00	0,00	0,00	0,00	14 199,00	9 199,99	0,00	0,00	0,00	46 040,79	55 240,78	2 143 584,63	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	2 184 626,41	14 199,00	0,00	0,00	0,00	14 199,00	9 199,99	0,00	0,00	0,00	46 040,79	55 240,78	2 143 584,63	
2.1.	Grunty, w tym:	299 550,00					0,00						0,00	299 550,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 649 498,62					0,00						0,00	1 649 498,62	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	235 577,79	14 199,00				14 199,00	9 199,99				46 040,79	55 240,78	194 536,01	
2.4.	Środki transportu						0,00						0,00	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00	

Główny Księgowy
 H2 Szczęsnoł
 Maria Jagła
 (główny księgowy)

20.03.2019 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 mgr inż. Piotr Kowalski
 (kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	551 692,17	56 414,13	0,00	0,00	56 414,13	0,00	0,00	23 890,13	23 890,13	584 216,17
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	551 692,17	56 414,13	0,00	0,00	56 414,13	0,00	0,00	23 890,13	23 890,13	584 216,17
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	494 244,20	36 227,97			36 227,97				0,00	530 472,17
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	57 447,97	20 186,16			20 186,16			23 890,13	23 890,13	53 744,00
2.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Dyrektor
Agnieszka Szymaszek
 mgr inż. Agnieszka Szymaszek
 (kontrolnik jednostki) Kowalski

20.03.2019 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

Główny Księgowy
Agnieszka Szymaszek
 Agnieszka Szymaszek
 (główny księgowy) Agnieszka

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

szkoła podstawowa
w Wólce
Wólka 1
62-420 Strzałkowo
tel. 62 745 81 18

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 31.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Maria Jagła
(główny księgowy)

20.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

Piotr Kowalski
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki		x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki		x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki		x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
M. Szymaszek
 (główny księgowy)
 Maria Jagła

20.03.2019 r
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
P. Kowalski
 (kierownik jednostki)
 mgr inż. Piotr Kowalski

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Maria Jagła
(główny księgowy)

20.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

Piotr Kowalski
mgr inż. Piotr Kowalski
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

Zespół Szkolno-przedszkolny

w Wólce

Wólka I

62-420 Strzałkowo

tel. 62 275 01 18

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

h2 *Severin*
Maria Jagła
(główny księgowy)

20.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

Plan
mgr inż. Piotr Kowalski
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

szkoła podstawowa
w Wólce
Wólka 1
62-420 Strzałkowo
tel. 62 774 01 18

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

h2 Sylwia
Maria Jagła
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
mgr inż. Piotr Kowalski
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

Stowarzyszenie Szkolno-przedszkolne
w Wólce
Wólka I
62-420 Strzałkowo
tel. 62 775 01 18

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

h2 Szymaszek
Maria Bogda
(główny księgowy)

20.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
mgr inż. Piotr Kowalski
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

szkoła podstawowa
w Wólce
Wólka 1
62-420 Strzałkowo
tel 62 775 01 18

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 +5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
4.	...							0,00	0,00
5.	...							0,00	0,00
6.	...							0,00	0,00
7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
H2
(główny księgowy)
Maria Jągła

20.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
(kierownik jednostki)
mgr inż. Piotr Kowalski

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

Stowarzyszenie Szkolno-przedszkolny
w Wólce
Wólka I
62-420 Strzałkowo
tel. 62 275 01 18

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Główny Księgowy
h2 *Maria Jagla*
(główny księgowy)
Maria Jagla

20.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Piotr Kowalski
(kierownik jednostki)
mgr inż. Piotr Kowalski

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

Zespół Szkółno-Przedszkolny
w Wólce
Wólka 1
62-420 Sużalkowo
tel. 44 448 01 18

Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Główny Księgowy

h2 Szymaszek
Maria Jagła

(główny księgowy)

20.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

mgr inż. Piotr Kowalski
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Główny Księgowy

42 *[Signature]*
 (główny księgowy)

20.03.2019 r
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
[Signature]
 mgr inż. Piotr Kowalski
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
h2 Szymaszek
Maria Jagła
 (główny księgowy)

20.03.2019 r
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Plewa
mgr inż. Piotr Kowalski
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

Zespół Szkolno-przedszkolny
 w Wólce
 Wólka 1
 62-420 Strzałkowo
 tel. 63 275 01 19

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
h2 Szymaszek
 (główny księgowy)
 Maria Jagła

20.03.2019 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
P. Kosiński
 mgr inż. Piotr Kosiński
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Szymaszek

zespół szkółno-przedszkolny
 w Wólce
 Wólka 1
 62-420 Strzałkowo
 tel. 62 775 91 18

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
M. Szymaszek
 Główny księgowy

20.03.2019 r
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
P. Kowalski
 mgr inż. Piotr Kowalski
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Szymaszek