

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Franciszka II Rakoczego ul. WĘGROWSKA 1 82-300 ELBLĄG 000212340 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI W ELBLĄGU DEPARTAMENT SKARBNIKA MIASTA REFERAT BUDŻETU ul. ŁĄCZNOŚCI 1 82-300 ELBLĄG	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 103 773,60	1 062 134,02	A. Fundusze	826 482,60	727 727,62
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 355 811,36	5 987 345,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 103 773,60	1 062 134,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 529 328,76	-5 259 617,93
1. Środki trwałe	1 103 773,60	1 062 134,02	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	4 529 328,76	5 259 617,93
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	1 098 831,93	1 057 892,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 941,67	4 241,67	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	329 360,68	385 606,04
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	329 360,68	385 606,04
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 391,02	3 659,85
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18,06	6 347,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 504,98	52 281,50
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	232 527,12	274 958,58
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,62	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

B. Aktywa obrotowe	52 069,68	51 199,64	8. Fundusze specjalne	50 918,88	48 359,11
I. Zapasy	1 149,35	1 990,92	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	50 918,88	48 359,11
1. Materiały	1 149,35	1 990,92	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	48 582,83	48 470,61			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,83	12,61			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	48 582,00	48 458,00			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 337,50	738,11			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 337,50	738,11			
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	1 155 843,28	1 113 333,66	Suma pasywów	1 155 843,28	1 113 333,66

GLÓWNA KSIĘGOWA

Wiesława Andrzejewska

(główny księgowy)

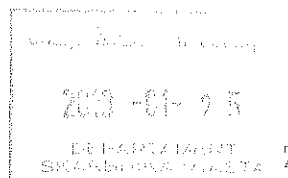
2019-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

BYREKTOR
Szkoly Podstapowej Nr 18
w Eilfied

mgr Iwona Mikulska

(kierownik jednostki)



Z up. PREZIDENTA MIASTA

Dorota Malecka
Inspektor

Szkoła Podstawowa nr 18 im. Franciszka II Rakoczege ul. WĘGROWSKA 1 82-300 ELBLĄG Numer identyfikacyjny REGON 000212340		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI W ELBLĄGU DEPARTAMENT SKARBNIKA MIASTA REFERAT BUDŻETU ul. ŁĄCZNOŚCI 1 82-300 ELBLĄG	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	160 605,20	205 273,10		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	160 605,20	205 273,10		
	Koszty działalności operacyjnej	4 720 140,78	5 507 878,51		
I.	Amortyzacja	40 997,91	41 639,58		
II.	Zużycie materiałów i energii	491 940,26	534 052,89		
III.	Usługi obce	80 337,18	105 189,09		
IV.	Podatki i opłaty	6 691,80	6 839,76		
V.	Wynagrodzenia	3 194 143,99	3 808 716,98		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	838 586,31	942 170,73		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 297,33	4 133,48		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	66 146,00	65 136,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 559 535,58	-5 302 605,41		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	30 211,02	42 980,71		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	30 211,02	42 980,71		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	10,06	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	10,06	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 529 334,62	-5 259 624,70		
G.	Przychody finansowe	5,86	6,77		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	5,86	6,77		
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)	-4 529 328,76	-5 259 617,93
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)	-4 529 328,76	-5 259 617,93

GLÓWNA KSIĘGOWA

W. Aug
Wiesława Andrzejowska

(główny księgowy)

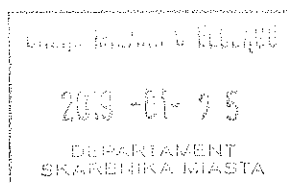
2019-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 18
 w Elblągu

mgr Iwona Mikulska

(kierownik jednostki)



Z up. PREZYDENTA MIASTA

Dorota Malecka
 Inspektor

Szkoła Podstawowa nr 18 im. Franciszka II Rakocznego ul. WĘGROWSKA 1 82-300 ELBLĄG Numer identyfikacyjny REGON 000212340		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI W ELBLĄGU DEPARTAMENT SKARBNIKA MIASTA REFERAT BUDŻETU ul. ŁĄCZNOŚCI 1 82-300 ELBLĄG	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 397 510,99	5 355 811,36		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 709 951,09	5 395 810,24		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 704 951,09	5 395 800,18		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	5 000,00	0,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
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	0,00	10,06		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 751 650,72	4 764 276,05		
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 561 279,67	4 529 328,76		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	185 371,05	234 947,29		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	5 000,00	0,00		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 355 811,36	5 987 345,55		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 529 328,76	-5 259 617,93		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	4 529 328,76	5 259 617,93		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	826 482,60	727 727,62		

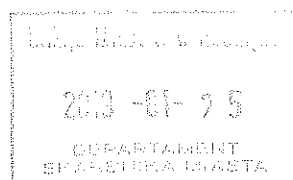
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Andrzejewska

(główny księgowy)

2019-01-25

(rok, miesiąc, dzień)



DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 18
w Elblągu

Dorota Mikulska

(kierownik jednostki)

Z op. PREZYDENTA MIASTA

Dorota Małecka
Inspektor

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 18 im. Franciszka II Rakoczego
1.2	siedzibę jednostki
	ELBLĄG
1.3	adres jednostki
	ELBLĄG 82-300 UL. Węgrowaska 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki •
	8520Z Szkoły Podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. - 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.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zarządzenie Dyrektora Nr 8/2018/2019 z dnia 03.01.2019 w sprawie wprowadzenia „Zasad (polityki) rachunkowości”. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia. Środki otrzymane nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego są wyceniane według wartości określonej w decyzji właściwego organu 3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Koszty te mogą być pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Trwała utrata wartości zachodzi wówczas, gdy kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości przewidywanych korzyści ekonomicznych. 4. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji. 5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 6. W jednostce stosuje się metodę planowanego rozłożenia jego wartości początkowej, ustalony przepisami okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia następnego miesiąca, w którym przyjęto środki trwałe do eksploatacji, a zakończenie następuje w miesiącu, w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacji z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenie jego niedoboru. 7. Odpis amortyzacji dokonywany jest za okres całego roku pod datą 31 grudnia. 8. Książki, meble, dywany, odzież oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. 9. Należności i zobowiązania według kwoty wymagalnej do zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub wysokości odsetek należnych nie później niż koniec każdego kwartału. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. 10. Środki pieniężne według wartości nominalnej. 11. Fundusze według wartości nominalnej.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

Tabela Nr2-Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			Amortyzacja/umorz enie okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczy zbytych składników	Dotyczy zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia		
1.1	Licencja na użytkowanie programów komputerowych											
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
I.	Razem wartości niematerialne i prawne											
2.1	Grunty											
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 209 495,69	40 939,58	0,00	0,00	40 939,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 435,27
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 058,33	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 758,33
2.4	Środki transportu											
2.5	Inne środki trwałe	3 904,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 904,10
2.	Razem środki trwałe	1 221 458,12	41 639,58	0,00	0,00	41 639,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 097,70
3.	Środki trwałe w budowie(inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)											
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe(2+3+4)	1 221 458,12	41 639,58	0,00	0,00	41 639,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 097,70

Nabyć – to nabycie z zewnątrz w stanie nowym lub używanym bądź z własnej produkcji oraz ulepszeń, a także ze stwierdzonych w toku inwentaryzacji nadwyżek
 ŚrW/WNIP, a także przejęcie nieodpłatne od innych jednostek tej samej jst

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
Lp.	Wartości niematerialne i prawne	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Srodki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Srodki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
	<p>Odpisów aktualizujących dokonuje się w sytuacji trwałej utraty wartości, należy wykazać wartość odpisów w podziale na aktywa niefinansowe(rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne) i finansowe. Jeśli więc w ocenie jednostki istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znacznej części przewidywanych korzyści ekonomicznych, to taka sytuacja uzasadnia zastosowanie kategorii odpisu aktualizującego z tego tytułu trwałej utraty wartości. Przesłankami uzasadniającymi odpis z tytułu utraty wartości są:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Skutki postępu technicznego, zmiany technologii, galopujący wręcz rozwój informatyzacji, digitalizacji, powodujący brak przydatności bądź jej ograniczenie danego składnika majątku w działalności jednostki; • Skutki zmian rynkowych(rozwój konkurencji), prawnych, organizacyjnych(restrukturyzacja), powodujące zaniechanie części działalności przez jednostkę; • Fizyczne uszkodzenie danego składnika aktywów, • Analiza rentowności korzyści uzyskiwanych z eksploatacji-przyszłe są nieadekwatne do oczekiwań. 				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste				

Tabela NR 4 –Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Powierzchnia (m2)	0,00
Wartość w zł.	0,00

W tej pozycji jednostka, która jest użytkownikiem wieczystym, ujawnia informacje o wartości i powierzchni przyjętego w użytkowanie gruntu.

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

Tabela Nr 5-Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów , w tym z tytułu leasingu.

Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku
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 transportu	0,00
6. Razem	0,00

Należy wykazać wartość obcych środków trwałych, które jednostka użytkuje na podstawie wymienionych umów. Cechą charakterystyczną tych środków jest to, że trwałe użytkowanie na ich podstawie środki pozostają z prawnego i ekonomicznego punktu widzenia własnością ich właścicieli, którzy nadal ujmują je w swoich księgach rachunkowych. W tej pozycji wykazuje się ŚTM używane przez jednostkę na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, również leasingu, które zostały zaklasyfikowane do ŚT bilansowych.

Nie wykazuje się wartości ŚT będących przedmiotem leasingu finansowego, ponieważ środki te podlegają ewidencji bilansowej i są wykazywane w aktywach bilansu, w pozycji odpowiadającej grupie rodzajowej użytkowania środków trwałych. Zwykle wartość takiego ŚT podawana jest w umowach najmu, dzierżawy leasingu. Można podać wartość określoną w tych umowach albo w przypadku braku takich danych- oszacować wartość na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)

Tabela NR 6- Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

LP.	Grupa należności według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	
1.	Należności długoterminowe (A.III)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe (B.II), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe należności (B.II.4)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość, a powstałe w ten sposób zmniejszenia wykazuje się jako wykorzystane. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku.

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela Nr 7- Informacja o stanie rezerw

LP.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Na podstawie § 14 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości budżetowej(...)jednostki nie dokonują biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Jednostka jest natomiast zobowiązana do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania, o których mowa w ustawie o rachunkowości np. na tożące się postępowania sądowe , w tym o zapłatę odszkodowań.

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Tabela Nr 8-Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisje obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Do zobowiązań długoterminowych należy zaliczyć te zobowiązania, których nie zaliczono do zobowiązań krótkoterminowych i jaki wykazano w bilansie jednostki w poz. D.I.

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

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

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12. łączną 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

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

Tabela Nr 9- Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	NOWA ERA Warszawa F.VAT Korekta z dnia 04.12.2018	0,00	837,00
2.			
3.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	837,00
....		
.....		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Czynne rozliczenia międzyokresowe mogą występować m.in. z tytułu opłaconych z góry i dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych czynszów, ubezpieczeń, kosztów prenumeraty lub wyemitowanych obligacji. W tej części sprawozdania nie wykazuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, mających charakter rezerw, które należy wykazać w punkcie I.8. Dodatkowych informacji i objaśnień.

1.14. łączną kwotę o

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 10- Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	odprawy emerytalne	77 208,00
2.	nagrody jubileuszowe	86 728,44
3.	Razem	163 936,44

1.16. inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

2.5.	inne informacje

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA:

Wiesława Andrzejewska
(główny księgowy)

2019.03.22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 18
Wieliczka
[Signature]
.....
(kierownik jednostki) *Skica*