

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Prusicach	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Burmistrz Rogoźna ul. Nowa 2 64-610 Rogoźno
Numer identyfikacyjny REGON 001130555	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

1. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy o systemie oświaty, Ustawy Prawo oświatowe, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka, uwzględniając treści zawarte w Programie wychowawczo-profilaktycznym szkoły dostosowanym do potrzeb rozwojowych ucznia oraz potrzeb danego środowiska.
 2. Podstawowym celem szkoły jest:
 - 1) zapewnienie uczniom warunków umożliwiających pełny rozwój umysłowy, moralny, emocjonalny i fizyczny w zgodzie z ich indywidualnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi oraz predyspozycjami, możliwościami psychofizycznymi w warunkach poszanowania ich godności osobistej oraz wolności światopoglądowej i wyznaniowej;
 - 2) wprowadzenie uczniów w świat kultury, sztuki i nauki wybranych dyscyplin na poziomie umożliwiającym dalsze kształcenie, zapewnienie uczniom warunków umożliwiających zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły oraz złożenia egzaminów końcowych;
 - 3) wyposażenie uczniów w wiedzę i umiejętności stosownie do ich rozwoju i zdolności;
 - 4) stworzenie uczniom warunków umożliwiających rozwój ich talentów i zainteresowań społecznych, artystycznych oraz sportowych;
 - 5) rozwijanie umiejętności społecznych, dążenie do umacniania w uczniach wiary we własne siły i możliwości osiągnięcia sukcesów oraz dążenia do osiągania celów;
 - 6) rozwijanie wrażliwości moralnej i estetycznej uczniów, otwartości na poglądy i potrzeby innych ludzi;
 - 7) dążenie do umacniania w uczniach poczucia tożsamości narodowej, kulturowej, historycznej, narodowej i etnicznej;
 - 8) rozwijanie w uczniach umiejętności poznawania siebie oraz otoczenia rodzinnego, społecznego, kulturowego, technicznego i zrodniczonego dostępnego doświadczeniu ucznia;
 - 9) kształtowanie u uczniów postaw przedsiębiorczości i kreatywności sprzyjających aktywnemu uczestnictwu w życiu gospodarczym, w tym poprzez stosowanie w procesie kształcenia innowacyjnych rozwiązań programowych, organizacyjnych lub metodycznych;
 - 10) rozbudzanie potrzeb korzystania z dzieł myśli ludzkiej i dóbr kultury, rozwijanie wrażliwości estetycznej oraz zdolności twórczego myślenia, zachęcanie uczniów do samokształcenia;
 - 11) ułatwianie rozumienia i poznawania samego siebie, znajdowania swego miejsca w społeczeństwie, przyjmowania odpowiedzialności za siebie i innych;
 - 12) kształtowanie racjonalnego podejścia do problemów życiowych i umiejętności ich rozwiązywania;
 - 13) kształtowanie u uczniów postaw sprzyjających ich dalszemu rozwojowi indywidualnemu i społecznemu.
- Szkoła realizuje ponadto zadania opiekuńcze odpowiednio do wieku uczniów i potrzeb środowiskowych z uwzględnieniem obowiązujących w szkole ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Szkoła Podstawowa w Prusicach 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 Prusicach 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.

Grunt i budynki wykazywane są 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:

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

1. 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.
2. 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.
3. 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.
4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego.

Szkoła nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego w zakresie materiałów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.

5. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
6. 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.
7. 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

Szkoła Podstawowa w Prusiciach 834 REGON 364970475 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

001130555

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 zwiększenie 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	52 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 830,00
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	16 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 565,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	69 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 395,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko
Makowska

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGŹNIEul. Krótka 7, 64-610 Rogóźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 666 00 96 834 REGON 364970475

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 07 261 76 85, 261 76 87 NIP 605 00 56 834 REGON 264970475		Załącznik nr 1.2.
Szkoła Podstawowa w Pruściach	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	
Numer identyfikacyjny REGON 001130555	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00
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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIEul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 07 261 76 85, 261 76 87
NIP 605 00 56 834 REGON 264970475

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 Pruściach		IP 606 00 06 834 REGON 364970475					
Numer identyfikacyjny REGON 001130555		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH (C)
W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 97
NIP 606 00 06 834 REGON 364970475
2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Prusłach ul. Bródka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 605 00 96 834 REGON 364970475		W ROGOŹNIE Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 001130555		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
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 (m²):	
					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

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH ②
W ROGOŹNIE
ul. Bródka 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 Szkoła Podstawowa w Pruściach ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 361470075		W ROGOŹNIE Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 001130555		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
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 KST)	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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Malgorzata 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 361470075
2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Pruściach		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 001130555		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						

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 03 96 834 REGON 364370475

2019-03-28

DYREKTOR
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

WARTOŚCI WSPÓLNYCH (W)
W ROGOŹNIE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Pruściach		ul. Kościelna 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 001130555		Odpisy aktualizujące wartość należności		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
Ogółem:						

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

WARTOŚCI WSPÓLNYCH (W)
W ROGOŹNIE
ul. Kościelna 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 2
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 Szkoła Podstawowa w Pruściach	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 001130555	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
	Razem:	0,00	0,00

* 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.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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
	Razem:	0,00	0,00

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 Szkola Podstawowa w Pruściach NIP 606 00 96 836 REGON 364970475		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 001130555		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
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH ②

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

tel/fax 67 261 70 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		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Szkoła Podstawowa w Prusiciach									
Numer identyfikacyjny REGON		001130555				sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				na aktywach obrotowych
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	
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 WSPÓLNOTYCH
W ROGÓŻNIE
ul. Króla 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Malgorzata Makowska

DYREKTOR
Zbigniew Heydrych

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Załącznik nr 1.12.
Szkola Podstawowa w Pruściach			
Numer identyfikacyjny REGON 001130555			
		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	sprawy 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
	Razem:	0,00	0,00

ane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

tel./fax 67 261 70 65, 261 70 81

NIP 606 00 95 833 REGON 140974711

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		W ROZDZIALE 10		Załącznik nr 1.13.
Szkoła Podstawowa w Prusłach		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		
Numer identyfikacyjny REGON 001130555		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 wyemitowanych obligacji	0,00	0,00	
2	koszty mediów	0,00	0,00	
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	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	
	Razem:	0,00	0,00	

* 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
	Razem:	0,00	0,00

* 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 wielkość 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. Krótko 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 605-00-96 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydreich

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		W ROKOŹNIE		Załącznik nr 1.14.
Szkola Podstawowa w Pruściach		ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 95 834 REGON 364970475		
Numer identyfikacyjny REGON 001130555		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	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH JSC

W ROKOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 606 00 95 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Pruściach ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475		Załącznik nr 1.15.
Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Numer identyfikacyjny REGON 001130555		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
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	1 071 130,06
2	Nagrody jubileuszowe	6 425,10
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Świadczenia urlopowe	16 422,54
5	Inne świadczenia pracownicze	3 016,00
6	Dodatki wiejskie	45 418,21
7	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli	2 105,00
8	Odpisy na ZFŚS	27 101,46
9	Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów	6 994,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata MakowskaCENTRUM 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 Szkoła Podstawowa w Pruściach	ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 55 834 REGON 364970475	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 001130555	Dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

--

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH (C) W ROGOŹNIE
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 606 00 55 834 REGON 364970475
2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Pruściach tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 605 00 95 834 REGON 364970475		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 001130555		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
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:					

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Małkowska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE
ul. Krótko 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87
NIP 605 00 95 834 REGON 364970475

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.
Szkola Podstawowa w Pruściach		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Numer identyfikacyjny REGON 001130555				
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
I	2	3	4	5
	Ogółem:			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Malawaska

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W ROGOŹNIE

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

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

NIP 666 03 96 974 REGON 384978475

2019-03-28

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		tel./fax 07 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475		Załącznik nr 2.3.
Szkola Podstawowa w Pruściach		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
Numer identyfikacyjny REGON				
001130555		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

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ROGOŹNIE
ul. Krótka 7, 61-610 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 Hsydrych

Kierownik jednostki

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 Szkoła Podstawowa w Pruściach	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 001130555	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 <div style="text-align: right;">0,00</div>	Stan na koniec roku obrotowego <div style="text-align: right;">0,00</div>

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 Szkoła Podstawowa w Pruściach	ul. Kościelna 7, 64-610 Rogoźno tel./fax 07 261 76 85, 261 76 87 REGON 001130555	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 001130555	Dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

--

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH 
W ROGOŹNIE
ul. Kościelna 7, 64-610 Rogoźno
tel./fax 07 261 76 85, 261 76 87
REGON 001130555
2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Pruściach	tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87 NIP 606 00 96 834 REGON 364970475	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 001130555	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