

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 67, ŚLUZA 3, GDAŃSK		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 2018-12-31		Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU - NOWE OGRODY W. GDAŃSK 2019 -03- 12 Licz. _____ Zai _____ Wysłać bez pisma przewodniego	
367994039 Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 098 474,68	5 414 855,21	A. Fundusze	1 774 671,27	5 054 195,53
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 493 604,56	9 737 400,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 098 474,68	5 414 855,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 718 781,47	-4 683 205,36
1. Środki trwałe	2 098 474,68	5 414 855,21	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 718 781,47	4 683 205,36
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) (-)	-151,82	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 060 611,23	5 391 417,82	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 330,12	10 304,06	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
Inne środki trwałe	20 533,33	13 133,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	424 342,90	432 995,87
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	424 342,90	432 995,87
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 297,46	37 478,22
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	21 753,14	21 422,08
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	114 447,95	110 626,68
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	157 978,37	202 892,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	4 400,00	1 012,68
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	100 539,49	72 336,19	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	5 958,13	5 986,88	8. Fundusze specjalne	88 465,98	59 563,71
1. Materiały	5 958,13	5 986,88	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	88 465,98	59 563,71
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	49 417,41	19 611,88	-	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	743,02	4,27	-	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	62,78	-	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	-	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	48 674,39	19 544,83	-	0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	-	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 163,95	46 737,43	-	0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	-	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 163,95	46 737,43	-	0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00	-	0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00	-	0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00	-	0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Suma aktywów	2 199 014,17	5 487 191,40	Suma pasywów	2 199 014,17	5 487 191,40

Główny Specjalista
ds. księgowości
Beata Stencel

Główna Księgowa
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
mgr Iwona Kubiak

.....
(główny księgowy)

2019-03-07

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
Dorota Klinszpor-Peek

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 67 ,ŚLUZA 3, GDAŃSK 367994039 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	44 728,00	130 847,70	
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	44 728,00	130 847,70	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 764 905,55	4 814 042,25	
I. Amortyzacja	28 479,30	141 900,37	
II. Zużycie materiałów i energii	175 283,96	618 209,74	
III. Usługi obce	33 124,34	113 530,48	
IV. Podatki i opłaty	5 748,15	11 376,14	
V. Wynagrodzenia	1 231 111,45	3 135 517,57	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	287 519,35	782 391,95	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 483,00	1 724,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 156,00	9 392,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 720 177,55	-4 683 194,55	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 311,46	3 404,13	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	1 311,46	3 404,13	
E. Pozostałe koszty operacyjne	119,00	754,85	
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	119,00	754,85	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 718 985,09	-4 680 545,27	
G. Przychody finansowe	203,62	220,05	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	203,62	220,05	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	145,02	
I. Odsetki	0,00	7,94	
II. Inne	0,00	137,08	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 718 781,47	-4 680 470,24	
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	2 735,12	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 718 781,47	-4 683 205,36	

Główny Specjalista
ds. księgowości
Beata Stencel

Główna Księgowa
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
.....
(główny księgowy)

2019-03-07

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 67 ,ŚLUZA 3, GDAŃSK 367994039 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 2018-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU ,NOWE OGRODY 1, GDAŃSK Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	3 493 604,56	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 572 007,42	8 009 818,91	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 427 978,04	4 551 538,01	
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	2 126 953,98	3 458 280,90	
1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	17 075,40	0,00	
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
10 Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	78 402,86	1 766 022,58	
2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	1 718 781,47	
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	11 522,70	47 089,29	
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	151,82	
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	66 880,16	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)	3 493 604,56	9 737 400,89	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-1 718 933,29	-4 683 205,36	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	1 718 781,47	4 683 205,36	
3. nadwyżka środków obrotowych	151,82	0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)	1 774 671,27	5 054 195,53	

Główny Specjalista
od biegłości
Beata Stencel

Główny Księgowy
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
mgr Iwona Kubiak
.....
(główny księgowy)

2019-03-08
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
Dorota Klinszpor-Peek
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA - część 2

Załącznik 2
SP 67

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia																																																																																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1021 313 1157 660" rowspan="2">Wyszczególnienie i prawne</th> <th data-bbox="1021 660 1157 862" rowspan="2">Stan na początek roku</th> <th colspan="3" data-bbox="1021 862 1157 1064">Zwiększenia</th> <th colspan="2" data-bbox="1021 1064 1157 1792">Zmniejszenia</th> <th data-bbox="1021 1792 1157 2116" rowspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th data-bbox="1021 918 1157 1064">nabycie</th> <th data-bbox="1021 1064 1157 1265">przenieszenie wewnątrzne*</th> <th data-bbox="1021 1265 1157 1422">sprzedaż</th> <th data-bbox="1021 1422 1157 1601">likwidacja</th> <th data-bbox="1021 1601 1157 1792">przenieszenie wewnątrzne*</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="853 313 1021 660">1. Grunty</td> <td data-bbox="853 660 1021 862"></td> <td data-bbox="853 862 1021 1064"></td> <td data-bbox="853 1064 1021 1265"></td> <td data-bbox="853 1265 1021 1422"></td> <td data-bbox="853 1422 1021 1601"></td> <td data-bbox="853 1601 1021 1792"></td> <td data-bbox="853 1792 1021 2116"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="694 313 853 660">1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</td> <td data-bbox="694 660 853 862"></td> <td data-bbox="694 862 853 1064"></td> <td data-bbox="694 1064 853 1265"></td> <td data-bbox="694 1265 853 1422"></td> <td data-bbox="694 1422 853 1601"></td> <td data-bbox="694 1601 853 1792"></td> <td data-bbox="694 1792 853 2116"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="622 313 694 660">2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td data-bbox="622 660 694 862">2 803 974,15</td> <td data-bbox="622 862 694 1064"></td> <td data-bbox="622 1064 694 1265">3 738 737,20</td> <td data-bbox="622 1265 694 1422"></td> <td data-bbox="622 1422 694 1601"></td> <td data-bbox="622 1601 694 1792"></td> <td data-bbox="622 1792 694 2116">6 542 711,35</td> </tr> <tr> <td data-bbox="550 313 622 660">3. Środki transportu</td> <td data-bbox="550 660 622 862"></td> <td data-bbox="550 862 622 1064"></td> <td data-bbox="550 1064 622 1265"></td> <td data-bbox="550 1265 622 1422"></td> <td data-bbox="550 1422 622 1601"></td> <td data-bbox="550 1601 622 1792"></td> <td data-bbox="550 1792 622 2116"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="478 313 550 660">4. Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td data-bbox="478 660 550 862">90 651,98</td> <td data-bbox="478 862 550 1064"></td> <td data-bbox="478 1064 550 1265">0,00</td> <td data-bbox="478 1265 550 1422"></td> <td data-bbox="478 1422 550 1601"></td> <td data-bbox="478 1601 550 1792"></td> <td data-bbox="478 1792 550 2116">90 651,98</td> </tr> <tr> <td data-bbox="406 313 478 660">5. Inne środki trwałe</td> <td data-bbox="406 660 478 862">44 157,36</td> <td data-bbox="406 862 478 1064"></td> <td data-bbox="406 1064 478 1265"></td> <td data-bbox="406 1265 478 1422"></td> <td data-bbox="406 1422 478 1601"></td> <td data-bbox="406 1601 478 1792"></td> <td data-bbox="406 1792 478 2116">44 157,36</td> </tr> <tr> <td data-bbox="335 313 406 660">5.1. w tym dobra kultury</td> <td data-bbox="335 660 406 862"></td> <td data-bbox="335 862 406 1064"></td> <td data-bbox="335 1064 406 1265"></td> <td data-bbox="335 1265 406 1422"></td> <td data-bbox="335 1422 406 1601"></td> <td data-bbox="335 1601 406 1792"></td> <td data-bbox="335 1792 406 2116"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="263 313 335 660">II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem</td> <td data-bbox="263 660 335 862">2 938 783,49</td> <td data-bbox="263 862 335 1064"></td> <td data-bbox="263 1064 335 1265">3 738 737,20</td> <td data-bbox="263 1265 335 1422"></td> <td data-bbox="263 1422 335 1601"></td> <td data-bbox="263 1601 335 1792"></td> <td data-bbox="263 1792 335 2116">6 677 520,69</td> </tr> <tr> <td data-bbox="191 313 263 660">(1+2+3+4+5)</td> <td data-bbox="191 660 263 862"></td> <td data-bbox="191 862 263 1064"></td> <td data-bbox="191 1064 263 1265"></td> <td data-bbox="191 1265 263 1422"></td> <td data-bbox="191 1422 263 1601"></td> <td data-bbox="191 1601 263 1792"></td> <td data-bbox="191 1792 263 2116"></td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie i prawne	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na koniec roku	nabycie	przenieszenie wewnątrzne*	sprzedaż	likwidacja	przenieszenie wewnątrzne*	1. Grunty								1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 803 974,15		3 738 737,20				6 542 711,35	3. Środki transportu								4. Urządzenia techniczne i maszyny	90 651,98		0,00				90 651,98	5. Inne środki trwałe	44 157,36						44 157,36	5.1. w tym dobra kultury								II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem	2 938 783,49		3 738 737,20				6 677 520,69	(1+2+3+4+5)							
Wyszczególnienie i prawne	Stan na początek roku			Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku																																																																												
		nabycie	przenieszenie wewnątrzne*	sprzedaż	likwidacja	przenieszenie wewnątrzne*																																																																																
1. Grunty																																																																																						
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																																																																																						
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 803 974,15		3 738 737,20				6 542 711,35																																																																															
3. Środki transportu																																																																																						
4. Urządzenia techniczne i maszyny	90 651,98		0,00				90 651,98																																																																															
5. Inne środki trwałe	44 157,36						44 157,36																																																																															
5.1. w tym dobra kultury																																																																																						
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem	2 938 783,49		3 738 737,20				6 677 520,69																																																																															
(1+2+3+4+5)																																																																																						

Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec roku
		amortyzacja	przenieszczenie wewnętrzne*	sprzedaż	likwidacja	przenieszczenie wewnętrzne*		
I. Wartości niematerialne i prawne								
1. Grunty								
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
2. Budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej	743 362,92	127 474,31	280 456,30				1 151 293,53	
3. Środki transportu								
4. Urządzenia techniczne i maszyny	73 321,86	7 026,06					80 347,92	
5. Inne środki trwałe	23 624,03	7 400,00					31 024,03	
5.1. w tym dobra kultury								
III. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5)	840 308,81	141 900,37	280 456,30				1 262 665,48	
* pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Miasta								
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami							
Wyszczególnienie		Wartość rynkowa	Wartość księgową					
1.								
2.								

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):				
1. akcje i udziały				
2. inne papiery wartościowe				
3. inne długoterminowe aktywa finansowe				
II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:				
1. wartości niematerialne i prawne				
2. środki trwałe				
3. środki trwałe w budowie				
Razem (I+II)				

1.4. wartość gruntów użytkowanych w całości

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość w zł		

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)
1. Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy	
2. Budynki, lokale oraz objekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
4. Środki transportu, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
5. Inne środki trwałe, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
Razem (1+2+3+4+5)	

* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji

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

Wyszczególnienie	Ilość - stan na początek roku	Wartość - stan na początek roku	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - stan na koniec roku
1. Akcje				
1.1....*				
1.2....				
2. Udziały				
2.1...*				
2.2...				
3. Dłużne papiery wartościowe**				
3.1. ...				
3.2. ...				
4. Inne papiery wartościowe				
4.1. ...				
4.2. ...				
Razem (1+2+3+4)				

* nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada

** obligacje SP, bonny skarbowe, obligacje komunalne

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)

Wypełniają jednostki budżetowe					
Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe					
Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):	0,00	454,72	0,00	0,00	454,72
1. należności z tytułu dostaw i usług					
2. należności od budżetów					
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. pozostałe należności	0,00	454,72	0,00	0,00	454,72
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					

Wypełnia JST

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności finansowe					

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

Rodzaj rezerwy	Stan na początek roku	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie (np. zapłacone)	rozwiązanie	
1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe					
2. Rezerwa na...					
3. Rezerwa na...					
Razem (1+2+3)					

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty								Razem	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego				
1. kredyty i pożyczki										
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych										
Razem (1+2+3)										

1.10. kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Kwota zobowiązań	Wartość
leasing finansowy	
leasing zwrotny	

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zobowiązania / forma	Kwota zabezpieczenia
1. Hipoteczne	
2. Zastawy	
3. Weksle	
...	
...	
...	
Razem (1+2+3+...)	

1.12. 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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1.....			
2.....			
3.....			
Razem (1+2+3)			

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tytuł rozliczeń międzykresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Rozliczenia międzykresowe czynne kosztów		
.....		
.....		
2. Rozliczenia międzykresowe czynne przychodów		
.....		
.....		
RAZEM czynne rozliczenia międzykresowe (1+2)		
1. Rozliczenia międzykresowe biernie kosztów		
.....		
.....		
2. Rozliczenia międzykresowe biernie przychodów		
.....		
.....		
RAZEM biernie rozliczenia międzykresowe (1+2)		

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	
2.	
RAZEM (1+2)	

1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1358 286 1390 636">Tytuł</th> <th data-bbox="1358 642 1390 833">Wartość brutto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1222 286 1353 636">Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk <small>licząca*</small>)</td> <td data-bbox="1222 642 1353 833">97 723,33</td> </tr> </tbody> </table>		Tytuł	Wartość brutto	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk <small>licząca*</small>)	97 723,33
Tytuł	Wartość brutto				
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk <small>licząca*</small>)	97 723,33				
* z pominięciem wynagrodzenia zasadniczego, bez kosztów pracodawcy - jeśli występują					
1.16.	inne informacje				
kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2018 będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonej płatności: 0					
2.					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów				
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="873 286 927 636">Tytuł</th> <th data-bbox="873 642 927 1032">Wartość odpisów aktualizujących</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="873 286 927 636"></td> <td data-bbox="873 642 927 1032"></td> </tr> </tbody> </table>		Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących		
Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących				

Zapasy

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

Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym		
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.....						
2.....						
RAZEM (1+2)						

2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1347 286 1391 636">Wyszczególnienie</th> <th data-bbox="1347 636 1391 831">Kwota w roku ubiegłym</th> <th data-bbox="1347 831 1391 1032">Kwota w roku bieżącym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1289 286 1347 636">Przychody występujące incydentalnie (1+...)</td> <td data-bbox="1289 636 1347 831"></td> <td data-bbox="1289 831 1347 1032"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1257 286 1289 636">1...</td> <td data-bbox="1257 636 1289 831"></td> <td data-bbox="1257 831 1289 1032"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1225 286 1257 636">...</td> <td data-bbox="1225 636 1257 831"></td> <td data-bbox="1225 831 1257 1032"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1168 286 1225 636">Koszty występujące incydentalnie (1+...)</td> <td data-bbox="1168 636 1225 831"></td> <td data-bbox="1168 831 1225 1032"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1136 286 1168 636">1...</td> <td data-bbox="1136 636 1168 831"></td> <td data-bbox="1136 831 1168 1032"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="1107 286 1136 636">...</td> <td data-bbox="1107 636 1136 831"></td> <td data-bbox="1107 831 1136 1032"></td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym	Przychody występujące incydentalnie (1+...)			1...			...			Koszty występujące incydentalnie (1+...)			1...			...		
Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym																					
Przychody występujące incydentalnie (1+...)																							
1...																							
...																							
Koszty występujące incydentalnie (1+...)																							
1...																							
...																							
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych																						
	Nie dotyczy																						
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																						

Otwórka Pięgowo 5
Gdańskie Centrum
Usług Wspólnych
mgr Iwona Klubiak

Asystent Dyrektora
Gdańskiego Centrum
Usług Wspólnych
Dorota Mińskopom-Peek

.....
 (główny księgowy)

...07-03-2019.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Otwórka Pięgowo 5
Gdańskie Centrum
Usług Wspólnych
mgr Iwona Klubiak

INFORMACJA DODATKOWA – część 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: Szkoła Podstawowa Nr 67
1.2	siedzibę jednostki: Gdańsk
1.3	adres jednostki: Żabi Kruk 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Krótką charakterystyka działalności w oparciu o statut (3-4 zdania). Jednostka realizuje zadania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku: Prawo oświatowe (Dz. U. z 2018 poz. 996) oraz przepisy wykonawcze wydane na jej podstawie. W szczególności: zadania wychowawcze, kulturotwórcze, edukacyjne umożliwiające harmonijny rozwój i przygotowanie do dalszej nauki, życia i pracy.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości: 1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych w oparciu o ceny nabycia lub koszt wytworzenia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu, w bilansie wykazuje się je w wartości netto. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</p>

<p>2. środki trwałe ujmowane są w księgach rachunkowych – w przypadku środków pochodzących z zakupu według ceny nabycia, otrzymanych nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości rynkowej lub ustalonej w umowie. Grunty stanowiące zasób jednostki wyceniane są według ceny nabycia tj. rzeczywistej ceny zakupu powiększonej o koszty związane bezpośrednio z zakupem. Do bilansu wartość środków trwałych przyjęta jest w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia. Środki trwałe umarzone są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Jednorazowe umorzenie stosowane jest przy progu 10 000zł.</p> <p>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</p> <p>3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT.</p> <p>4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio spisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do używania.</p> <p>5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu.</p> <p>6. udziały i akcje ujmowane są w księgach rachunkowych wg cen nabycia, które są wyceniane wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy związane z trwałą utratą wartości.</p> <p>7. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia.</p> <p>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</p> <p>8. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej, w przypadku środków w walutach obcych wyceniane są one po kursie kupna lub sprzedaży banku obsługującego, a na dzień bilansowy wyceniane wg kursu średniego NBP.</p> <p>9. należności i zobowiązania w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy według kursu średniego NBP z dnia 31.12. danego roku.</p> <p>10. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: należności w kwocie wymagalnej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty. Powyższe zasady oznaczają, iż uwzględnia się w tych kwotach również odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na koniec kwartału/dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek zmniejszają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności w zależności od rodzaju należności zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</p> <p>11. rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, czyli poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych księgowane są stosownie do upływu czasu, w wielkości proporcjonalnej do danego okresu. Nie ujmuje się w księgach rachunkowych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny. Ustala się próg istotności dla jednostki na poziomie 0,5 % sumy bilansowej. (*proszę uzupełnić jeżeli taki próg jest ustalony w polityce rachunkowości). Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, które wynikają z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.</p>
--

	<p>Uregulowania szczególne dla jednostki: brak</p> <p>12. fundusz jednostki to równowartość aktywów trwałych i obrotowych. Na wysokość funduszu składają się operacje zwiększające i zmniejszające jego wartość.</p> <p>Do operacji zwiększających wartość funduszu należą w szczególności :</p> <ul style="list-style-type: none"> a) dodatnie wyniki finansowe roku obrotowego b) zrealizowane wydatki budżetowe za rok obrotowy, c) wartość otrzymanych nieodpłatnie składników majątku obrotowego od jednostek budżetowych i zakładu budżetowego, d) wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i inwestycji (środków trwałych w budowie), e) wydatki niewygasające, dotyczące roku ubiegłego a realizowane w danym roku. <p>Do operacji zmniejszających wartość funduszu należą w szczególności :</p> <ul style="list-style-type: none"> a) ujemne wyniki finansowe roku obrotowego (straty bilansowe) b) zrealizowane dochody budżetowe za rok obrotowy, c) nieumorzona wartość rozchodowanych środków trwałych na skutek zużycia, przekazania nieodpłatnego lub sprzedaży, koszty dotyczące sprzedanych lub przekazanych nieodpłatnie inwestycji (środków trwałych w budowie), d) dotacje z budżetu i środki budżetowe wykorzystane na inwestycje, <p>Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków budżetu jednostki wygasają z upływem roku budżetowego. Rada Miasta może podjąć decyzję o zabezpieczeniu puli środków na wydatki, które nie wygasną z końcem roku wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu dokonania wydatku. Kwota wydatków niewygasających przekazywana jest na wyodrębniony rachunek bankowy, a wydatki z niego realizowane są na konkretne zadania. Maksymalny termin wykorzystania środków niewygasających to 30 czerwca roku następnego.</p> <p>13. sumy obce - w celu zabezpieczenia interesów finansowych jednostki wynikających z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych oraz umów na usługi jednostka przyjmuje na wyodrębnione rachunki bankowe kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należytego wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.</p>
5.	inne informacje

