Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772

Urząd Gminy Pietrowice Wlk.
Wpł. 29. 03. 2019
L. dz. 1761

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	Nazwę jednostki Zespół Szkolno- Przedszkolny w Samborowicach
1.2	Siedzibę jednostki ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
1.3	Adres jednostki ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła dąży do zapewnienia warunków wszechstronnego rozwoju uczniów, osiąganego poprzez harmonijną realizację zadań w zakresie nauczania, kształcenia umiejętności oraz wychowania, z uwzględnieniem zasad bezpieczeństwa, a także zasad promocji i ochrony. Szkoła realizuje zadania wynikające m.in. z ustawy o systemie oświaty. Celem przedszkola jest wspomaganie i ukierunkowywanie rozwoju dziecka zgodnie z jego wrodzonym potencjałem i możliwościami rozwojowymi w relacjach ze środowiskiem społeczno-kulturowym i przyrodniczym. Przedszkole zapewnia wychowanie i uczenie się w atmosferze akceptacji i bezpieczeństwa. Tworzy warunki umożliwiające dziecku osiągnięcia „ gotowości szkolnej ". Wobec rodziny przedszkole pełni funkcję doradczą i wspierającą działanie wychowawcze.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki za rok obrotowy 2018.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji). Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: - Środki o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych. Odpisów tych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od następnego miesiąca po przyjęciu składnika do używania.
5.	
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego , zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego ora stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub

	umorzenia- **obowiązuje Tabela 1.1**
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami- **Brak informacji**
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – **obowiązuje Tabela 1.3 – Nie dotyczy**
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście **– obowiązuje Tabela 1.4- Nie dotyczy**
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 – **obowiązuje Tabela 1.5- Nie dotyczy**
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych **– obowiązuje Tabela 1.6- Nie dotyczy**
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) – **obowiązuje Tabela 1.7- Nie dotyczy**
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym **– obowiązuje Tabela 1.8- Nie dotyczy**
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:- **Nie dotyczy**
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- **Nie dotyczy**
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- **Nie dotyczy**
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- **Nie dotyczy**
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 – **obowiązuje Tabela 1.13- Nie dotyczy**
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie- **Nie dotyczy**
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – **obowiązuje Tabela 1.15**
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów **– obowiązuje Tabela 2.1- Nie dotyczy**
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 – **obowiązuje Tabela 2.2- Nie dotyczy**
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej

	wartości lub które wystąpiły incydentalnie- **Nie dotyczy**
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- **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 – **obowiązuje Tabela 3**

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach
mgr Alfreda Staniek

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772

- korekta -

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczątka)

Załącznik Nr 1 do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego										
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**										
1.1	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	51 058,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 058,83
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	4 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350,00
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)**	**55 408,83**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**55 408,83**

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	*0*	*13*	*14*	*15*	*16*	*17*	*18*	*19*	*20*	*21*	*22*	*23*	*24*
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego												
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**												
1.1	Grunty												
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	36 279,84	0,00	11 823,30	0,00	11 823,30	0,00	0,00	0,00	0,00	48 103,14	14 778,99	2 955,69
1.4.	Środki transportu												
1.5.	Inne środki trwałe	36,25	0,00	435,00	0,00	435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471,25	4 313,75	3 878,75
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)**	**36 316,09**	**0,00**	**12 258,30**	**0,00**	**12 258,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**48 574,39**	**19 092,74**	**6 834,44**

*przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.
Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczątka)

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych- Nie dotyczy

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						
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						
	Razem:						
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie):						
1.							
2.							
3.							
4.							
…							
	Razem:						

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują: a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,

b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielone pożyczki.

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach
mgr Alfreda Staniek

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772

Nazwa i adres jednostki budżetowej

(pieczątka)

Załącznik Nr 3 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście- Nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście	Wyszczególnienie- jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczyście ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m^2)				
		wartość (zł)				
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczyście ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m^2)				
		wartość (zł)				
	Ogółem:	**powierzchnia (m^2)**				
		wartość (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.

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach
A. Stanek
mgr Alfreda Staniek

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczątka)

Załącznik Nr 4 do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego

Tabela 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- Nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżąwy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg grup KŚT)	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				
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne				
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7.	"6" Urządzenia techniczne				
8.	"7" Środki transportu				
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10.	"9" Inwentarz żywy				

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**

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach
mgr Alfreda Staniek

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczątka)

Załącznik Nr 5 do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - Nie dotyczy

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 udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*
I	**Akcje**									
1										
2										
…										
II	**Udziały**									
1										
2										
….										
III	**Dłużne papiery wartościowe**									
1										
2										
…										
	Razem:									

*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach
mgr Alfreda Staniek

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772

Nazwa i adres jednostki budżetowej

(pieczątka)

Załącznik Nr 6 do Instrukcji sprządzania sprawozdania finansowego

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności- Nie dotyczy

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*
1.						
2.						
3.						
4.						
…						
	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.

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach
mgr Alfreda Staniek

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772

Nazwa i adres jednostki budżetowej

(pieczątka)

Załącznik Nr 7 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw- Nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1.						
2.						
3.						
4.						
…						
	Ogółem:					

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach
mgr Alfreda Staniek

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772
Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczątka)

Załącznik Nr 8 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	*2*	*3*
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 159 401,64
2	Nagrody jubileuszowe	3 842,80
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	48 469,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	5 157,60
	Ogółem:	**1 216 871,04**

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach
mgr Alfreda Staniek

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-732

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczątka)

Załącznik Nr 9 do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów- Nie dotyczy

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*
1.						
2.						
3.						
4.						
…						
	Ogółem:					

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach
mgr Alfreda Staniek

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772
Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczątka)

Załącznik Nr 10 do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego

Tabela 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 - Nie dotyczy

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
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1.				
2.				
3.				
4.				
…				
	Ogółem:			

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach
mgr Alfreda Staniek

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczątka)

Załącznik Nr 11 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego

Tabela 3. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	13
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	4,4
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	
6.	**Ogółem**	17,4

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego
mgr Alfreda Staniek

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Alfreda Staniek
Data: 2019.04.25 11:34:15 CEST

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Samborowicach
ul. Szkolna 1, 47-470 Samborowice
tel./fax 32 419 81 09
NIP 639-18-14-772

Nazwa i adres jednostki budżetowej

(pieczątka)

Załącznik Nr 13 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego

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-

Nie dotyczy

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.			
2.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach

mgr Alfreda Staniek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Samborowicach ul. Szkolna 1 47-470 Samborowice		Gmina Pietrowice Wielkie
Numer identyfikacyjny REGON **277947650**	sporządzony na dzień: **31-12-2018 r.**	**wersja robocza**

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,0
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,0
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	0,0

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach
mgr Alfreda Staniek

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Alfreda Staniek
Data: 2019.04.25 11:29:13 CEST

	2019-01-29	
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

DYREKTOR ZESPOŁU
Szkolno-Przedszkolnego w Samborowicach

	2019-01-29	mgr Alfreda Staniek
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)