

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwa jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Jana Pawła II w Węgrowie
1.2.	Siedziba jednostki
	Węgrów
1.3.	Adres jednostki
	ul. Kościuszki 16, 07-100 Węgrów
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Jana Pawła II w Węgrowie jest jednostką organizacyjną prowadzoną przez jednostkę samorządu terytorialnego – Gminę Węgrów, służącą do wykonywania zadań i kompetencji wynikających z ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie Oświaty (Dz. U. z 1996 r. Nr 67 poz. 329 z późniejszymi zmianami) oraz z przepisów odrębnych, a w szczególności: - zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania, - przeprowadza rekrutację uczniów o zasadę powszechnej dostępności, - zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach, - realizuje: programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego oraz ramowy plan nauczania - stosuje ustalone przez ministra edukacji i nauki zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów, - na życzenie rodziców dla uczniów organizuje naukę religii i etyki.
2.	Okres sprawozdawczy
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2018.
3.	Informacja o zawieraniu w sprawozdaniu finansowym danych łącznych
	Nie dotyczy
4.	Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz 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 rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek

Jan KLi the

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:

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według wartości początkowej, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkowa do 10.000,00 zł włącznie amortyzacja jednorazowa (finansowane z wydatków bieżących z odpowiednim paragrafem klasyfikacji budżetowych "4").

Wartość początkowa powyżej 10.000,00 zł stawka amortyzacji 20% (z zastrzeżeniem minimalnego okresu amortyzacji i wynikającymi z nich minimalnych stawek amortyzacji na podstawie przepisów o PDOP).

Analogiczne zastosowanie dla wartości niematerialnych i prawnych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych.

Środki trwałe wycenia się według wartości początkowej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego. Jednostka przyjęła metodę liniową amortyzacji środków trwałych.

Wartość początkowa środka trwałego powyżej 10.000,00 zł.

Grunty jako środki trwałe bez względu na wartość początkową.

Amortyzacji dokonuje się zgodnie ze stawkami ujętymi w KŚT na podstawie przepisów o PDOP.

Analogiczne zastosowanie dla środków trwałych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych.

Pozostałe środki trwałe w tym sprzęt muzyczny stanowiący zakup pomocy dydaktycznych o wartości początkowej wyższej niż 3.500,00 a niższej lub równej 10.000,00 wprowadzany jest do ewidencji ilościowo - wartościowej oraz umarzany jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Pomoce dydaktyczne z wyjątkiem sprzętu muzycznego stanowiącego zakup pomocy dydaktycznych, sprzęt informatyczny, muzyczny, audiowizualny oraz fotograficzny bez względu na wartość ale do 10.000,00 włącznie wprowadzany jest do ewidencji ilościowo - wartościowej oraz umarzany jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej niższej lub równej 3.500,00 zł z

wyjątkiem zalicza się bezpośrednio w koszty i prowadzi ewidencję ilościową, z

Gdane
K Litho

wyjątkiem drobnego sprzętu biurowego o wartości do 50,00 zł, który jest wydawany pracownikom do bieżącej pracy.

Środki trwale w budowie wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (wszystkie wydatki realizowane z wydatków inwestycyjnych finansowane z odpowiednim paragrafem klasyfikacji wydatków budżetowych "6").

Długoterminowe aktywa finansowe, udziały w innych jednostkach według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Zapasy - materiały są to różnego rodzaju artykuły nabyte przez jednostkę i przeznaczone do zużycia na własne potrzeby m. in. materiały biurowe, środków żywności. Jednostka ewidencjonuje przychód materiałów w cenie zakupu. Jednostka prowadzi gospodarkę magazynową zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości - art. 17 ust. 2 pkt. 4.

Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy należy wycenić w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności tj. z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Krótkoterminowe papiery wartościowe:

- według ceny (wartości) rynkowej,
- według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, którego z nich jest niższa,
- według wartości godziwej - krótkoterminowe inwestycje dla których istnieje aktywny rynek.

Środki pieniężne wycenia się i wykazuje w księgach rachunkowych w wartości nominalnej tj. łącznie z skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.

Rozliczenia międzyokresowe wycenia się w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia. Prowadzenie konta księgowego 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów" do rozliczeń zdarzeń o wartości jednostkowej w danym roku powyżej 10.000,00 zł. Kwoty niższe kosztów tj. poniżej 10.000,00 zł podlegają zaliczeniu w koszty danego roku jednorazowo.

Fundusze własne w wartości początkowej.

Zobowiązania długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości początkowej.

Gdańsk K. Litko

5.	Inne informacje
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
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 oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje. Załącznik nr 2
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie występuje.
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych
	Nie występuje. Załącznik nr 3
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje. Załącznik nr 4
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie występuje. Załącznik nr 5
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje. Załącznik nr 6
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występuje. Załącznik nr 7
b)	Powyżej 1 do 5 lat

*Gdańsk
Kłitho*

	Nie występuje. Załącznik nr 7
c)	Powyżej 5 lat
	Nie występuje. Załącznik nr 7
1.10.	Kwoty zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu 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 występuje.
1.11.	Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje. Załącznik nr 8
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
	Nie występuje. Załącznik 9
1.13	Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę pomiędzy wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie występuje. Załącznik nr 10
1.14.	Łączną kwotę gwarancji i poręczeń otrzymanych przez jednostkę niewykazanych w bilansie
	Nie występuje. Załącznik nr 11
1.15.	Kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg Załącznika nr 12
1.16.	Inne informacje
	Nie występuje.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje. Załącznik nr 13
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
	133.692,50 zł - Załącznik nr 14
2.3.	Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie
	Nie występuje. Załącznik nr 15

Gdane KLi'hu

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 występuje.
2.5.	Inne informacje
	-
3.	Inne informacje wyżej niewymienione mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występuje.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ojdane
mgr Wioleta Ojdane

DYREKTOR SZKOŁY

K. Litka
mgr Krzysztof Litka

29.03.2019r.

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		sprzedaż	likwidacja	inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 490 830,00	0,00	267 385,00	0,00	267 385,00	0,00	0,00	133 692,50	133 692,50	9 624 522,50
I.	Środki trwałe	9 490 830,00	0,00	133 692,50	0,00	133 692,50	0,00	0,00	0,00	0,00	9 624 522,50
1.1	Grunty	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	8 484 736,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 484 736,52
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 006 093,48	0,00	133 692,50	0,00	133 692,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 139 785,98
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
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	133 692,50	0,00	133 692,50	0,00	0,00	133 692,50	133 692,50	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku budżetowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto majątku trwałego	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 410 405,83	0,00	342 085,93	0,00	342 085,93	0,00	4 752 491,76	5 080 424,17	4 872 030,74
I.	Środki trwałe	4 410 405,83	0,00	342 085,93	0,00	342 085,93	0,00	4 752 491,76	5 080 424,17	4 872 030,74
1.1	Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	3 623 835,92	0,00	254 133,89	0,00	254 133,89	0,00	3 877 969,81	4 860 900,60	4 606 766,71

Janusz K. L. S.

1.3	Umorzenie urządzeń techniczne i maszyn	786 569,91	0,00	87 952,04	0,00	87 952,04	0,00	874 521,95	219 523,57	265 264,03
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Umorzenie inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1 268 127,24	82 275,75	0,00	1 350 402,99

Pozostałe środki trwałe – umorzenie			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1 268 127,24	82 275,75	0,00	1 350 402,99

Pozostałe wartości niematerialne i prawne – wartość brutto			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
17 768,98	5 544,99	0,00	23 313,97

Pozostałe wartości niematerialne i prawne – umorzenie			
Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
17 768,98	5 544,99	0,00	23 313,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wioleta Ojdana
 mgr Wioleta Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY
Krzysztof Litka
 mgr Krzysztof Litka

Szkoła Podstawowa Nr 2
im. Jana Pawła II w Węgrowie
ul. Kościuszki 16, 07-100 Węgrów
tel./fax 25 792 30 97
NIP 142-230-11-22
Załącznik nr 2 GON 001137379

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla
długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
dokonane w ciągu roku obrotowego**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe,	0,00	0,00
1.1	Środki trwałe	0,00	0,00
1.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
2.1	udziały	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu różnic między wartościami objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00
2.2	akcji	0,00	0,00
2.3	innych	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Glame
mgr Wioleta Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY
K. Litka
mgr Krzysztof Litka

Szkoła Podstawowa Nr 2
im. Jana Pawła II w Węgrowie
ul. Kościuszki 16, 07-100 Węgrów
tel./fax 25 792 30 97
NIP 8241147861 REGON 001137379

Załącznik nr 3

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych umów

Lp.	Specyfikacja nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych	Wartość w zł
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	0,00
4.	Środki trwałe używane na podstawie umów innych umów	0,00
SUMA		0,00

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia			
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi: rodzaj umowy
Razem, w tym:	0,00	0,00	
Grunty (0)	0,00	0,00	
Budynki i budowle, obiekty inżynierii wodnej i lądowej (1, 2)	0,00	0,00	
Urządzenia techniczne i maszyny (3, 4, 5, 6)	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wioleta Ojdana
mgr Wioleta Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY
Krzysztof Litka
mgr Krzysztof Litka

Środki transportu (7)	0,00	0,00	0,00	
Inne środki trwałe (8)	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 mgr Wioleta Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
 mgr Krzysztof Litka

Szkoła Podstawowa Nr 2
im. Jana Pawła II w Węgrowie
ul. Kościuszki 16, 07-100 Węgrów
tel./fax 25 792 30 97
NIP 8241147861 REGON 001137379

Załącznik nr 4

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów
oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość w zł
1.	Akcje	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
SUMA			0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Olga
mgr *Wioleta Ojdana*

DYREKTOR SZKOŁY
Krzysztof
mgr *Krzysztof Litka*

Szkoła Podstawowa Nr 2
im. Jana Pawła II w Węgrowie
ul. Kościuszki 16, 07-100 Węgrów
tel./fax 25 792 30 97
NIP 8241147861 REGON 001137379
Załącznik nr 5

Odpisy aktualizujące wartość należności za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu usług i dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ojdana
mgr Wioleta Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY

Krzysztof Litka
mgr Krzysztof Litka

Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy z podziałem według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wioleta Ojdana
mgr Wioleta Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY
Krzysztof Liška
mgr Krzysztof Liška

Zakład Podstawowa Nr 2
im. Jana Pawła II w Węgrowie
ul. Kościuszki 16, 07-100 Węgrów
tel./fax 25 792 30 97
NIP 8241147861 REGON 001137379
Załącznik nr 7

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu z podziałem pozostałego od dnia bilansowego spłaty okresu spłaty

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR SZKOŁY

[Podpis]
mgr Krzysztof Litka

[Podpis]
mgr Małgorzata Ojdana

Zobowiązania na majątku jednostki wraz z formą charakteru i formy tych zobowiązań

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Rodzaj zabezpieczenia: hipoteka/ zastaw/ kaucja/ weksel/ inne	Składniki aktywów objęte zabezpieczeniem
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	---	---
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazywanych w bilansie z wykonania	0,00	---	---

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Galina
mgr Wioleta Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY
K. Litka
mgr Krzysztof Litka

Szkoła Podstawowa Nr 2
im. Jana Pawła II w Węgrowie
ul. Kościuszki 16, 07-100 Węgrów
tel./fax 25 792 30 97
NIP 8241147861 REGON 001137379
Załącznik nr 9

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inne:	0,00	0,00
5.1.		0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Opłone
mgr Violeta Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY
K. Litka
mgr Krzysztof Litka

Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3.	Prenumerata	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5.	Inne:	0,00
		0,00
SUMA		0,00

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł
1.		
2.		
3.		
		
SUMA		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Spława
mgr Ksienka Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY
K. Litka
mgr Krzysztof Litka

Załącznik nr 11

Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń według tytułów	Wartość otrzymanego zabezpieczenia w zł	Rodzaj zabezpieczenia
1.	Gwarancje należytego wykonania umowy	0,00	
2.	Gwarancje wadialne	0,00	
3.	Z tytułu należytego usunięcia wad i usterek	0,00	
4.	Poręczenia z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	
4.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	
5.	Inne:	0,00	
5.1.		0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY DYREKTOR SZKOŁY
Wioleta Ojda *Krzysztof Liška*
mgr Wioleta Ojda mgr Krzysztof Liška

Szkoła Podstawowa Nr 2
im. Jana Pawła II w Węgrowie
ul. Kościuszki 16, 07-100 Węgrów
tel./fax 25 792 30 97
NIP 8241147861 REGON 001137379
Załącznik nr 12

Środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	16	96 249,15
3.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	5	13 931,93
4.	Inne (dodatek uzupełniający dla nauczycieli)	0	0,00
SUMA		21	110 181,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Krzysztof Litka

Szkoła Podstawowa Nr 2
im. Jana Pawła II w Węgrowie
ul. Kościuszki 16, 07-100 Węgrów
tel./fax 25 792 30 97
NIP 8241147861 REGON 001137379

Załącznik nr 13

Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Violetta Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Krzysztof Litka

szkolenia Podstawowa Nr 2
im. Jana Pawła II w Węgrowie
ul. Kościuszki 16, 07-100 Węgrów
Załącznik nr 14
NIP 8241147861 REGON 001137379

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
		koszt odsetek	koszt różnic kursowych
SUMA	133 692,50	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Olga
mgr *Wioleta Ojdana*

DYREKTOR SZKOŁY

Krzysztof Liitka
mgr *Krzysztof Liitka*

Szkoła Podstawowa Nr 2
im. Jana Pawła II w Węgrowie
ul. Kościuszkowski 16, 07-100 Węgrów
tel./fax 25 792 30 97
NIP 824147861 REGON 001137379
Załącznik nr 15

Pozycje przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie

Lp.	Specyfikacja	Wartość w zł
1.	Pozostałe przychody operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
1.1		
2.	Pozostałe przychody finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
2.1		
3.	Pozostałe koszty operacyjne o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
3.1		
4.	Pozostałe koszty finansowe o szczególnie znacznej wartości lub występujące incydentalnie	0,00
4.1		
SUMA		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgrioleta Ojdana

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Krzysztof Litka

OŚWIADCZENIE

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Jana Pawła II w Węgrowie

z siedzibą w Węgrowie za rok 2018, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Węgrów, dnia 29 marca 2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Galina
mgr Wioleta Ojdana

(Pieczęć i podpis)

Główny księgowy

DYREKTOR SZKOŁY

K. Litka
mgr Krzysztof Litka

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor