

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
**Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 im.
Władysława Broniewskiego w Radomsku
Świętej Jadwigi Królowej 20,97-500 Radomsko**

Numer identyfikacyjny REGON
000258218

BILANS
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony

na dzień **31.12.2018** r.

Adresat:
Prezydent Miasta Radomska

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	6 338 643,77	6 214 431,68	A. - Fundusze	5 774 347,38	5 648 125,77
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	12 538 718,26	12 424 627,56
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	6 338 643,77	6 214 431,68	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-6 764 370,88	-6 776 501,79
1. - Środki trwałe	6 338 643,77	6 214 431,68	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	813 000,00	813 000,00	2. - Strata netto (-)	-6 764 370,88	-6 776 501,79
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	5 172 514,89	5 080 668,72	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	335 536,27	292 243,99	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	17 592,61	28 518,97	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	625 720,55	612 684,90
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	III. - Zobowiązania krótkoterminowe	625 720,55	612 684,90
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	27 137,00	13 567,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	204 502,72	210 675,40
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	339 492,83	356 765,35
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	472,15
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	61 424,16	46 378,99	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	3 992,42	7 578,18	8. - Fundusze specjalne	54 588,00	31 205,00
1. - Materiały	3 992,42	7 578,18	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	54 588,00	31 205,00
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - 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	57 431,74	38 328,66			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	911,43	2 752,74			
2. - Należności od budżetów	1 932,31	4 370,92			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	54 588,00	31 205,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	472,15			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	472,15			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 400 067,93	6 260 810,67	Suma pasywów	6 400 067,93	6 260 810,67

Gł. Księgowy

Anna Kowalik

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR CENTRUM
Usług Wspólnych
w RADOMSKU

Kamil Bugdał

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 im. Władysława Broniewskiego w Radomsku Świętej Jadwigi Królowej 20,97-500 Radomsko	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Prezydent Miasta Radomska
Numer identyfikacyjny REGON 000258218		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	209 747,40	224 541,49
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	3 097,50	4 478,09
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	206 649,90	220 063,40
F. Koszty działalności operacyjnej	6 978 763,81	7 053 608,91
I. Amortyzacja	261 529,62	272 884,61
II. Zużycie materiałów i energii	585 423,08	553 122,14
III. Usługi obce	97 117,50	132 578,48
IV. Podatki i opłaty	53,36	1 932,31
V. Wynagrodzenia	4 838 918,73	4 915 318,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 153 627,68	1 170 769,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	42 093,84	6 828,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	175,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 769 016,41	-6 829 067,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 465,01	52 356,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4 465,01	52 356,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 764 551,40	-6 776 711,34
G. Przychody finansowe	180,52	209,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	180,52	209,55
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 764 370,88	-6 776 501,79
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 764 370,88	-6 776 501,79

Gł. księgowy
Anna Kowalik

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR CENTRUM
 Usług Wspólnych
 w RADOMSKU
Kamil Bugdal

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 im. Władysława Broniewskiego w Radomsku Świętej Jadwigi Królowej 20,97-500 Radomsko	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Prezydent Miasta Radomska
Numer identyfikacyjny REGON 000258218		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 147 142,64	12 538 718,26
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 170 518,94	6 883 168,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 741 266,52	6 724 517,39
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	14 897,51	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	399 000,13	158 650,74
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	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
1.10. Inne zwiększenia	15 354,78	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 778 943,32	6 997 258,83
2.1. Strata za rok ubiegły	6 535 710,49	6 764 370,88
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	209 016,49	222 909,73
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 897,51	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	19 318,83	9 978,22
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 538 718,26	12 424 627,56
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 764 370,88	-6 776 501,79
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-6 764 370,88	-6 776 501,79
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	5 774 347,38	5 648 125,77

Gł. księgowy

Anna Kowalik

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR CENTRUM
Usług Wspólnych
w RADOMSKU
Kamil Bugda

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczna Szkoła Podstawowa nr 6 im. Władysława Broniewskiego w Radomsku
1.2	siedzibę jednostki Radomsko
1.3	adres jednostki 97-500 Radomsko, Świętej Jadwigi Królowej 20
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1 STYCZEŃ - 31 GRUDZIEŃ 2018 ROK
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZAŁĄCZNIK NR 1
5.	inne informacje
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 oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia TABELA NR 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami TABELA NR 3 - nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych TABELA NR 4 - nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście TABELA NR 5 - 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 TABELA NR 6 - nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych TABELA NR 7 - 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) TABELA NR 8 - nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym TABELA NR 9 - nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat TABELA NR 10 - nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat TABELA NR 10 - nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat TABELA NR 10 - nie dotyczy

INFORMACJA DODATKOWA

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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	TABELA NR 11 - nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	TABELA NR 12 - 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
	TABELA NR 13 - nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	TABELA NR 14 - NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	TABELA NR 14
1.16.	inne informacje
	TABELA NR 14 - nie dotyczy
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	TABELA NR 14 - 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
	TABELA NR 14 - nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	TABELA NR 14 - 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

Gł. Księgowy

Anna Kowalik
(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR CENTRUM
Usług Wspólnych
w RADOMSKU

Kamil Bugdał
(kierownik jednostki)

OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI RACHUNKOWOŚCI)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.
Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa ustalana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umorzeniu na podstawie zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 "Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych". Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja".

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 "Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych" w korespondencji z kontem 401 "Zużycie materiałów i energii".

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, środki trwałe w budowie (inwestycje).

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność poszczególnych jednostek, w stosunku do których każda jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- grunty,
- lokale będące odrębną własnością,
- budynki,
- budowle,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 "Środki trwałe",
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 "Pozostałe środki trwałe".

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 "Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych". Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja" na koniec roku.

W jednostkach przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 "rozporządzenia", które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Obejmują:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe o wartości do 100 zł uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe o wartości od 101 zł do 10 000 zł oraz wartości niematerialne i prawne do 10 000 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” lub 020 „Wartości niematerialne i prawne” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Ewidencja szczegółowa środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest w księgach inwentarzowych.

Ewidencji ilościowo – wartościowej podlegają pozostałe środki trwałe o wartości od 101 zł do 10 000 zł oraz wartości niematerialne i prawne do 10 000 zł.

Wynik finansowy jednostek ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. Według rodzajów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Dowody księgowe dotyczące miesiąca sprawozdawczego ewidencjonowane są pod datą miesiąca, którego dotyczą i są ujmowane w sprawozdawczości danego okresu, jeśli wpłynęły do CUW do 5 dnia następnego miesiąca – sprawozdania miesięczne i do 15 stycznia – sprawozdania roczne.

Gł. Księgowy

Anna Kowalik

(główny księgowy)

29.03.2019r.

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR CENTRUM
Usług Wspólnych
w RADOMSKU

Kamil Bugdał

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
Zmiany wartości początkowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych – 2018r.
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6

Nazwa grupy składników majątku trwałego	wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)								
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia (plus-minus)		3	4	5			6	Zbycie	Likwidacja	Inne	7	8	9	10
GRUNTY	813 000,00				0,00													813 000,00
BUDYNKI LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WIDNEJ (gr. 1-2)	8 706 688,76		132 443,13		132 443,13													8 839 131,89
MASZYNY I URZĄDZENIA (gr. 3-6)	457 901,76				0,00													457 901,76
ŚRODKI TRANSPORTU (gr. 7)	14 401,13				0,00													14 401,13
INNE ŚRODKI TRWAŁE (gr.8)	47 647,40		26 207,61		26 207,61													73 855,01
RAZEM	10 039 639,05	0,00	158 650,74	0,00	158 650,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 198 289,79	

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0,00													0,00
DOBRA KULTURY					0,00													0,00

Gł. Księgowy

Anna Kowalik

(główny księgowy)

29.03.2019r.

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR CENTRUM
Usług Wspólnych
w R.A.O. M.S.K.U

Kierownik Biuletynu
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych – 2018r.
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)	Wartość netto środków trwałych	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
GRUNTY					0,00		0,00	813 000,00	813 000,00
BUDYNKI LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WIDNEJ (gr. 1-2)	3 534 173,87		224 289,30		224 289,30		3 758 463,17	5 172 514,89	5 080 668,72
MASZYNY I URZĄDZENIA (gr. 3-6)	122 365,49		43 292,28		43 292,28		165 657,77	335 536,27	292 243,99
ŚRODKI TRANSPORTU (gr. 7)	14 401,13				0,00		14 401,13	0,00	0,00
INNE ŚRODKI TRWAŁE (gr.8)	30 054,79		15 281,25		15 281,25		45 336,04	17 592,61	28 518,97
RAZEM	3 700 995,28	0,00	282 862,83	0,00	282 862,83	0,00	3 983 958,11	6 338 643,77	6 214 431,68

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0,00				0,00
---------------------------------	--	--	--	--	------	--	--	--	------

Gł. księgowy

Anna Kowalik

(główny księgowy)

29.03.2019r.

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR CENTRUM
Usług Wspólnych
w R.A.D.O.MSKO
Kamila Bugdał

(kierownik jednostki)

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
(o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych według grup KŚT	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
Ogółem			

Gł. księgowy
Anna Kowalik

.....
(główny księgowy)

29.03.2019r.

.....
(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR CENTRUM
Usług Wspólnych
w R.A. DOMSKU
Kamil Bugdał

.....
(kierownik jednostki)

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów trwałych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
Ogółem					

Gł. Księgowy

Anna Kowalik

(główny księgowy)

29.03.2019r.

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR CENTRUM
Usług Wspólnych
w RADOŃSKU

Kamila Guadał

(kierownik jednostki)

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto, dane identyfikujące grunt tj: lokalizacja, numer działki	Powierzchnia gruntów, wartość	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1		2	3	4	5	6
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
Ogółem		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

Gł. Księgowy

Anna Kowalik

.....
(główny księgowy)

29.03.2019r

.....
(dzień, miesiąc, rok)DYREKTOR CENTRUM
Usług Wzrostowych
W RADCIMIE.....
Kamyl Kwiatkiewicz
(kierownik jednostki)

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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.									
Ogółem:									

Gł. Księgowy

Anna Kowalik

.....
(główny księgowy)

29.03.2019r.

.....
(dzień, miesiąc, rok)DIREKTOR CENTRUM
Usług Wspólnych
W PRA D O M S K U

Kamila Bugda

.....
(kierownik jednostki)

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek								
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
	inne zobowiązania finansowe								
	Ogółem								

Gł. Księgowy

.....
Agnieszka Kowalik
(główny księgowy)

29.03.2019r

.....
(dzień, miesiąc, rok)DYREKTOR CENTRUM
Usług Wspólnych
w R.A.D.C. MSK II*Kamili Stępała*.....
(kierownik jednostki)

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1.	Hipoteka		
2.	Zastaw		
3.	Przewłaszczenie na zabezpieczeniu		
4.	Inne zabezpieczenia		
Ogółem			

Gł. księgowy
Anna Kowalik

.....
 (główny księgowy)

29.03.2019r.

.....
 (dzień, miesiąc, rok)

[Signature]
 DYREKTOR CENTRUM
 Usług Wspólnych
 W KRAKOWIE

 (kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku jednostki

L.p.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1		2	3	4	8
1.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
	<i>udzielone gwarancje i poręczenia</i>				
	<i>kaucje i wadia</i>				
	<i>indos weksli</i>				
	<i>inne</i>				
2.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
	<i>udzielone gwarancje i poręczenia</i>				
	<i>kaucje i wadia</i>				
	<i>indos weksli</i>				
	<i>inne</i>				
Ogółem					

Gł. Księgowy

Anna Kowalik
(główny księgowy)

29.03.2019r.

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR CENTRUM
Usług Wspólnych
w RADOMSKU

Kamil Bugdał

(kierownik jednostki)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne:		
1.1.			
1.2.			
	Razem rozliczenia międzyokresowe czynne		
2.	Rozliczenia międzyokresowe bierne:		
2.1			
2.2			
	Razem rozliczenia międzyokresowe bierne		
Ogółem			


 Gł. Księgowy
 Anna Kowalik

 (główny księgowy)

29.03.2019r

.....
 (dzień, miesiąc, rok)


 DYREKTOR CENTRUM
 Usług Wspólnych
 W R A D O M S K U

 Krzysztof Bugdał
 (kierownik jednostki)

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	118 938,07	
3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetek oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

Gł. Księgowy
Anna Kowalik

.....
 (główny księgowy)

29.03.2019r

.....
 (dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR CENTRUM
 Usług Wspólnych
 W R A D O M S K U
Krzysztof Bęzdal

 (kierownik jednostki)