

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 18 im. Janusza Kusocińskiego w Kaliszu ul. Podmiejska 9a 62-800 Kalisz Szkoła Podstawowa Nr 18 im. Janusza Kusocińskiego w Kaliszu ul. Podmiejska 9a, 62-800 Kalisz tel. 62 753 11 32 251294330 Numer identyfikacyjny REGON	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat Prezydent Miasta Kalisza ul. Główny Rynek 20 62-800 Kalisz
--	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 784 603,21	4 606 550,72	A. Fundusze	4 133 124,40	3 923 757,05
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	12 899 514,51	12 814 487,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 784 603,21	4 606 550,72	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 766 385,85	-8 890 730,18
1. Środki trwałe	4 784 603,21	4 606 550,72	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	8 766 385,85	8 890 730,18
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	4,26	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 770 983,61	4 594 924,23	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 619,60	11 626,49	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	881 619,16	943 136,41
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	881 619,16	943 136,41
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 933,27	9 897,04
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	27 872,26	52 868,98
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	153 641,64	179 673,89
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	444 035,90	452 290,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	230 140,35	260 342,74	8. Fundusze specjalne	230 136,09	248 406,26
<b>I. Zapasy</b>			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	230 136,09	248 406,26
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	226 560,00	252 375,35			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		11 925,35			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	226 560,00	240 450,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	3 580,35	7 967,39			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 580,35	7 967,39			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 014 743,56</b>	<b>4 866 893,46</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 014 743,56</b>	<b>4 866 893,46</b>

Główny Księgowy

*Zamir Blazik*  
 .....  
 (główny księgowy)

2019-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej Nr 18  
 im. Janusza Kusocińskiego w Kaliszu  
*mgr Alina Krawiec*  
 (kierownik jednostki)

**URZĄD MIASTA KALISZA**  
**WYDZIAŁ EDUKACJI**

WPL DZIA ..... 28 LUT 2019 .....  
 PODPIS .....  
*mgr Justyna Piłta*

*mgr Justyna Piłta*

Szkoła Podstawowa Nr 18 im. Janusza Kusocińskiego w Kaliszu ul. Podmiejska 9a 62-800 Kalisz  Numer identyfikacyjny REGON 251294330	<b>Zestawienie zmian            w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat  Prezydent Miasta Kalisza ul. Główny Rynek 20 62-800 Kalisz	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>12 979 705,36</b>	<b>12 899 514,51</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 581 632,86	8 683 525,65
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 528 574,26	8 657 978,55
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	53 058,60	25 547,10
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	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 661 823,71	8 768 552,93
2.1.	Strata za rok ubiegły	8 659 355,23	8 766 385,85
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 316,71	2 162,82
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	75,20	4,26
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	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	76,57	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>12 899 514,51</b>	<b>12 814 487,23</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-8 766 390,11</b>	<b>-8 890 730,18</b>
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	8 766 385,85	8 890 730,18
3.	nadwyżka środków obrotowych	-4,26	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>4 133 124,40</b>	<b>3 923 757,05</b>

Główny Księgowy  
*ma z*  
 .....  
 Żaneta Błazik  
 .....  
 (główny księgowy)

2019-02-28  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej Nr 18  
 im. Janusza Kusocińskiego w Kaliszu  
*mgr Aleksandra Błażwicka*  
 .....  
 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa Nr 18  
im. Janusza Kusocińskiego w  
Kaliszu  
ul. Podmiejska 9a  
62-800 Kalisz

Numer identyfikacyjny  
REGON 251294330

**Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)**

Szkoła Podstawowa Nr 18  
im. Janusza Kusocińskiego w Kaliszu  
ul. Podmiejska 9a, 62-800 Kalisz  
tel. 62 753 11 32

sporządzony na dzień 31-12-2018 r.

Adresat  
Prezydent Miasta Kalisza  
ul. Główny Rynek 20  
62-800 Kalisz

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>509,00</b>	<b>261,00</b>
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	509,00	261,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 854 435,18</b>	<b>9 058 251,80</b>
I.	Amortyzacja	203 849,12	203 599,59
II.	Zużycie materiałów i energii	601 193,75	609 745,92
III.	Usługi obce	188 170,29	218 187,22
IV.	Podatki i opłaty	7 063,00	6 767,00
V.	Wynagrodzenia	6 279 023,93	6 439 592,42
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 551 592,27	1 565 148,19
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 224,77	4 961,46
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	17 318,05	10 250,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-8 853 926,18</b>	<b>-9 057 990,80</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>87 463,46</b>	<b>166 971,02</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	87 463,46	166 971,02
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-8 766 462,72</b>	<b>-8 891 019,78</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>76,87</b>	<b>300,73</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	76,87	300,73
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)	-8 766 385,85	-8 890 719,05
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	11,13
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-8 766 385,85	-8 890 730,18

Główny Księgowy

*Janeta Błazik*  
Janeta Błazik

.....

(główny księgowy)

2019-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 18  
im. Janusza Kusocińskiego w Kaliszu  
*mgr Aleksandra Stawicka*  
mgr Aleksandra Stawicka  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### 1.

##### 1.1 nazwa jednostki

**Szkoła Podstawowa Nr 18 im. Janusza Kusocińskiego w Kaliszu**

##### 1.2 siedzibę jednostki

**62-800 Kalisz ul. Podmiejska 9a**

##### 1.3 adres jednostki

**62-800 Kalisz ul. Podmiejska 9a**

##### 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

**Jednostka oświatowa**

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

**01.01.2018 do 31.12.2018r**

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki

**nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające**

**samodzielnie sprawozdania finansowe –**

**nie dotyczy**

### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny

**aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

1. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.

2. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące za które sporządza się :

- 1) deklaracje DRA i raporty RCA, RSA - do 5-go dnia każdego następnego miesiąca
- a) Rb-27S, z dochodów budżetowych - do 7-go dnia każdego następnego miesiąca;
- b) Rb-28S, z wydatków budżetowych – do 7-go dnia każdego następnego miesiąca;
- c) Rb – 23 – stan rachunku bankowego – do 7-go dnia każdego następnego miesiąca.
- d) INF-1 - informacja m-czna o zatrudnieniu PFRON – do 20 – go dnia każdego następnego miesiąca
- e) deklarację na podatek od towarów i usług – do 12- tego dnia każdego następnego miesiąca

3. Za okresy kwartalne sporządzane są następujące sprawozdania budżetowe:

- 1) Rb-Z, o stanie zobowiązań budżetowych – do 7-go dnia miesiąca następnego po zakończeniu kwartału
- 2) Rb-N, o stanie należności budżetowych - do 7-go dnia miesiąca następnego po zakończeniu kwartału;
- 3) sprawozdania Rb-34S o dochodach i wydatkach rachunku dochodów do 7-go po zakończeniu kwartału
- 4) sprawozdanie RB -50

- sprawozdania GUS

- 1) Z-05 badanie popytu o pracę – do 8-go dnia miesiąca następnego po zakończeniu kwartału
- 2) Z-03 sprawozdanie o zatrudnieniu i wynagrodzeniach – do 11 –go dnia miesiąca następnego po zakończeniu kwartału .

#### 4. Roczny okres sprawozdawczy obejmują :

##### 1) deklaracje podatkowe :

a) PIT-4R – deklaracja o pobranych zaliczkach na poczet podatku dochodowego od osób fizycznych – do 20-go stycznia roku następnego za rok objęty deklaracją;

b) PIT-8AR - deklaracja o pobranych zaliczkach na poczet podatku dochodowego od osób fizycznych – do 20-go stycznia roku następnego za rok objęty deklaracją;

2) deklaracje ZUS – IWA do 31 stycznia roku następnego za rok objęty deklaracją

3) sprawozdania GUS

F-03 sprawozdanie o stanie i ruchu środków trwałych - do 18 go stycznia roku następnego.

Z-06 Sprawozdanie o pracujących , wynagrodzeniach i czasie pracy do 18 go stycznia roku następnego

4) sprawozdanie PFRON

INF-2 – Informacja roczna o zatrudnieniu – do 20-go stycznia roku następnego

5) sprawozdania finansowe

-bilans jednostki budżetowej

-rachunek zysków i strat (wariant porównawczy

-zestawienie zmian w funduszu jednostki

-informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje najpóźniej w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego za dany rok.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Aktywa stanowią kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości ,powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych.

#### **Aktywa trwałe**

Aktywa trwałe są to aktywa jednostki, które nie są zaliczane do aktywów obrotowych, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 18 ustawy.

Jednostka do aktywów trwałych kwalifikuje następujące składniki majątku:

a) wartości niematerialne i prawne,

b) rzeczowe aktywa trwałe,

c) należności długoterminowe,

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne – zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 14 ustawy o rachunkowości – są to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, niezakwalifikowane do inwestycji (art. 3 ust. 1 pkt 17 ustawy o rachunkowości) prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone na potrzeby jednostki.

W szczególności są to:

- licencje

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialna i prawna została wprowadzona do ewidencji.

Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się:

- jednorazowo na koniec roku podatkowego.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10 000,00 zł amortyzuje się:

-dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu wprowadzenia wartości niematerialnej i prawnej do ewidencji

W skład rzeczowych aktywów trwałych jednostki wchodzi:

- 1) środki trwałe, (podstawowe) – własne lub otrzymane od jednostki samorządu terytorialnego w trwałą zarząd lub nieodpłatne używanie, służące zarówno działalności podstawowej, jak i działalności finansowo wyodrębnionej, które są umarżane według stawek amortyzacyjnych ustalonych w rozporządzeniu Ministra Finansów,
- 2) pozostałe środki trwałe – do których zalicza się:
  - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu
  - meble i dywany
- 3) zbiory biblioteczne,

**Środki trwałe** to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy

o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki, w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Do środków trwałych zaliczane są:

- a) nieruchomości – budowle i budynki,
- b) maszyny, urządzenia, i inne rzeczy,

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”.

Środki trwałe umarżane 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

Pozostałe środki trwałe:

- wartości nie przekraczającej 10 000 zł i równej lub wyższej od 100 zł (dolna granica) ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarżane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 – „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Zakupione pozostałe środki trwałe opisane na fakturach są klauzulą „wpisano do księgi inwentarzowej strona ...pozycja...podpis..”
- drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 100 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, prowadzona jest dla nich tylko ewidencja ilościowa.

6. Księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość jest nie niższa niż 100,00 zł.

7. **Zbiory biblioteczne** pochodzące z zakupu ujmuje się w ewidencji według cen nabycia, natomiast otrzymane dary i ujawnione nadwyżki wycenia się komisyjnie szacując ich aktualną wartość.

Rozchody wycenia się według cen ewidencyjnych.

Zbiory biblioteczne podlegają ewidencji w odrębnej księdze inwentarzowej ilościowo-wartościowej księguje się w następujący sposób

014– „Zbiory biblioteczne”. Umarżane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 – „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej.

2. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Szkoły Podstawowej Nr 18 w Kaliszu.

Do prowadzenia ksiąg rachunkowych używa się komputerów oraz specjalistycznych, licencjonowanych, na bieżąco aktualizowanych, programów komputerowych,

- a) Płace Optivum- program płacowy. VULCAN sp.z.o.o ul.Wołowska 6 , 51-116 Wrocław – od 01.01.2005r nr licencji 11825
- b) Finanse DDJ – program księgowy Wolters Kluwer Polska Sp.z.o.o ul.Przyokopowa 33 , 01-208 Warszawa – od 01.01.2007r
- c) Program Rozrachunki – program do rozliczenia VATu Wolters Kluwer Polska Sp.z.o.o ul.Przyokopowa 33 , 01-208 Warszawa – od 01.01.2017r

W celu zapewnienia ochrony dane księgowe są systematycznie archiwizowane na dysku zewnętrznym raz w miesiącu .

Dokumenty finansowo-księgowe po wprowadzeniu ich do ewidencji przechowywane są w segregatorach, skoroszytach lub teczkach spraw, opisanych zgodnie z rzeczowym wykazem akt obowiązującym w jednostce.

### Inne informacje – nie dotyczy

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia 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, przeniesienia oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji

Wyszczególnienie WNiP	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	RAZEM
<b>Wartość brutto na początek roku</b>	23099,43		23099,43
<b>Zwiększenia, w tym</b>	307,50		307,50
1) nabycie			
2) przeniesienia			
<b>Zmniejszenia, w tym</b>			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przeniesienia			
<b>Wartość brutto na koniec roku</b>	23406,93		23406,93
<b>Umorzenie na początek roku</b>	23099,43		23099,43
<b>Zwiększenia, w tym</b>			
1) amortyzacja	307,50		307,50
2) przeniesienie			

<b>Zmniejszenia, w tym</b>			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
<b>Umorzenie na koniec roku</b>	23406,93		23406,93
<b>Zwiększenia, w tym</b>			
1) amortyzacja			
2) przeniesienie			
<b>Zmniejszenia, w tym</b>			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
<b>Wartość netto na koniec roku</b>	0		0

	Grunty w tym użytkowanie wieczyste	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	W tym :dobra kultury	<b>RAZEM</b>
<b>Wartość brutto na początek roku</b>		7798985,24	56808,53				7855793,77
<b>Zwiększenia ,w tym</b>							
1) nabycie		25547,10					25547,10
2) przeniesienia							
<b>Zmniejszenia, w tym</b>							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przeniesienia							
<b>Wartość brutto na koniec roku</b>		7824532,34	56808,53				7881340,87
<b>Umorzenia na początek roku</b>		3028001,63	43188,93				3071190,56
<b>Zwiększenia, w tym</b>							
1) amortyzacja		201606,48	1993,11				203599,59
2) przeniesienia							
<b>Zmniejszenia, w tym</b>							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przeniesienia							
<b>Umorzenie na koniec roku</b>		3229608,11	45182,04				3274790,15

<b>Zwiększenia, w tym</b>						
1) amortyzacja						
2) przeniesienia						
<b>Zmniejszenia, w tym</b>						
1) sprzedaż						
2) likwidacja						
3) przeniesienia						
<b>Wartość nett na początek roku</b>		4770983,61	13619,60			4784603,21
<b>Wartość netto na koniec roku</b>		4594924,23	11626,49			4606550,72

**1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

**Nie dotyczy**

**1.3 Odpisy aktualizujące aktywa trwale długoterminowe niefinansowe i finansowe**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie				
Długotrwałe aktywa finansowe w tym				
1) akcje i udziały				
2) .....				

**1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**



.....								
Dłuższe papiery wartościowe								
.....								
.....								
Inne papiery wartościowe								
.....								
.....								
<b>RAZEM</b>								

**1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

Opisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
Długoterminowych					
Krótkoterminowych					
<b>Razem</b>					

**1.8 Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2017	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2018
Rezerwa na toczące się					

postępowanie sądowe w sprawie 1)..... 2).....					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa 1)..... 2).....					
Inne 1)..... 2) .....					
<b>RAZEM</b>					

**1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub z innego tytułu okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	<b>RAZEM</b>
Kredyty i pożyczki				
Emisji obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
<b>RAZEM</b>				

**1.10 Kwota zobowiązań z tytułu leasingu z podziałem na leasing operacyjny , finansowy lub zwrotny**

**Nie dotyczy**

**1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

<i>Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku</i>	<i>Kwota zobowiązania</i>	<i>Kwota zabezpieczenia</i>	<i>Rodzaj zabezpieczenia</i>
.....	2		Hipoteki
.....		Zastaw.....	
.....		Przewłaszczenie	
.....		Kaucji pieniężnej	
<b>Razem</b>			

**1.12 Kwota zobowiązań warunkowych udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych niewskazanych w bilansie**

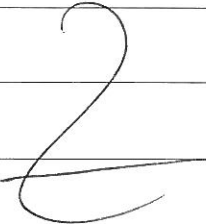
<i>Zobowiązania warunkowe</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2017</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2018</i>
Gwarancje i poręczenia	2	
Kaucje i wadia		
.....		
.....		
<b>RAZEM</b>		

**1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

<i>Tytuł rozliczeń międzyokresowych</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
.....	2	
.....		
<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		
.....		
.....		

<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		
--	--	--

**1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

<i>Rodzaj otrzymanych poręczeń i gwarancji</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2017</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2018</i>
.....		
.....		
<b>RAZEM</b>		

**1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – 549 547,53**

Nagrody jubileuszowe – 99 912,44  
Odprawy emerytalne – 112 913,67  
Pomoc zdrowotna n-li 9 042,00  
Świadczenie urlopowe n-li 114 221,32  
Świadczenia z ZFŚS – 198 047,00  
Świadczenia BHP – 3682,10  
Szkolenia n-li , prac obsługi -6755,00  
Zasilek na zagospodarowanie – 4974,00

**1.16 Inne informacje**

Nie dotyczy

**2.**

**2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

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**

## 2.5 Inne informacje

Nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

Nie dotyczy

Główny Księgowy

*Janusz*  
Janusza Błazik

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej Nr 18  
im. Janusza Kusocińskiego w Kaliszu.  
*Aleksandra*  
mgr Aleksandra Stawicka