

# ZESPÓŁ SZKÓŁ

w Kąkolewie

ul. Krzywińska 14, 64-113 Osieczna  
tel./fax 65 5342 123, tel. 65 5342 238  
REGON 411128092 NIP 697-19-87-578

Załącznik Nr 1  
do zarządzenia Nr 10/2019  
Burmistrza Gminy Osieczna  
z dnia 10 lutego 2019 r.

## Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Zespół Szkół w Kąkolewie</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Kąkolewo ul. Krzywińska 14, 64-113 Osieczna</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Kąkolewo ul. Krzywińska 14, 64-113 Osieczna</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Zespół realizuje zadania edukacyjno – oświatowe na poziomie przedszkola, szkoły podstawowej i gimnazjum. Szkoła umożliwia uczniom i młodzieży zdobycie wiedzy i umiejętności zgodnie z założeniami podstawy programowej. Przygotowuje wychowanków do kolejnych etapów kształcenia, do życia w społeczeństwie informacyjnym. Zaspokaja potrzeby rozwojowe uczniów zgodnie z potrzebami środowiska. Wychowuje ludzi empatycznych, wrzliwych, świadomych swych korzeni i gotowych do podejmowania nowych obowiązków i wyzwań.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Od 01-01-2018 do 31-12-2018</i>
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>nie dotyczy</i>
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenienia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przypadku zakupu - według ceny nabycia,</li> <li>- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia,</li> <li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia,</li> <li>- w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.</li> </ul> <p>Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w cenie nabycia,</li> <li>- otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie,</li> <li>- otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu.</li> </ul> <p>Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł)</li> <li>- pozostałe środki trwałe (meble bez względu na wartość oraz składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 500 zł i nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł).</li> </ul> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu,</li> <li>- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – do 10.000 zł.</li> </ul> <p>Odpisy amortyzacyjne:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – powyżej 10.000 zł.</li> <li>- umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych licza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.</li> <li>- dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.</li> <li>- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.</li> <li>- w przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.</li> </ul> <p>Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwszego przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia (opał). Zakupione materiały (takie jak: paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami należnymi na koniec każdego kwartału. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	<i>brak danych</i>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<i>Załączniki: tabela nr 1, tabela nr 2</i>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>nie dotyczy</i>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Załącznik - tabela nr 3</i>

1.4	wartość gruntów użytkowanych w całości	
	<i>Załącznik - tabela nr 4</i>	
1.5	wartość niematerialnych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	<i>Załącznik - tabela nr 5</i>	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	<i>Załącznik - tabela nr 6</i>	
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)	
	<i>Załącznik - tabela nr 7</i>	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	<i>Załącznik - tabela nr 8</i>	
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	<i>Załącznik - tabela nr 9</i>	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	<i>Załącznik - tabela nr 9</i>	
c)	powyżej 5 lat	
	<i>Załącznik - tabela nr 9</i>	
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	
	<i>Załącznik - tabela nr 10</i>	
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	<i>Załącznik - tabela nr 11</i>	
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	
	<i>Załącznik - tabela nr 12</i>	
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	

	Załącznik - tabela nr 13
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik - tabela nr 14
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynagrodzenia podstawowe z tyt. umowy o pracę – 2.522.449,72 nagrody jubileuszowe – 54.800,72 dodatkové wyn. roczne – 194.496,73 odprawy emerytalne i rentowe – 34.209,24 dodatek większy – 147.414,18 zapomogi zdrowotne – 5.500,- ekwiwalent za urlop – 10.964,48 świadczenia z ZFSS – 140.266,09 składki ZUS płatne przez zakład pracy – 487.146,67 składki FP – 51575,40 składki na PFRON – 2.108,- świadczenia z tyt. bhp – 1.080,-
1.16	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącznik - tabela nr 15
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
	Załącznik - tabela nr 16
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
2.4	informacje 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
	brak danych
2.5	inne informacje
	brak danych
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

Uwaga:  
Tabele od nr 1 do nr 16 stanowią załącznik do informacji dodatkowej, dlatego też muszą być wypełnione. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0", a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"

Główna Księgowa

mgr Dorota Adamczak

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr. Anna Zdzienicka

(kierownik jednostki)

## ZESPÓŁ SZKÓŁ w Kąkolewie

ul. Krzywińska 14, Tablica nr 1

tel./fax 65 5342 123, tel. 65 5342 238

REGON 411128992 NIP 697-19-87-578

## Zmiany stanu wartości początkowej wartości nie materialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość końcowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 8 – 14)								
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15									
1	2	3																					
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)	52 489,16 ✓						0,00													0,00	52 489,16	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	52 489,16						0,00														0,00	52 489,16
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00						0,00														0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (poz. 2+3)	6 875 813,95	70 012,28					70 012,28								1 200,00						1 200,00	6 944 626,23
2.	Razem środki trwałe (poz. 2.1+2.2+2.3 +2.4+2.5)	6 875 813,95	70 012,28					70 012,28								1 200,00						1 200,00	6 944 626,23
2.1.	Grunty, w tym:	96 665,19 ✓						0,00														0,00	96 665,19
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	0,00						0,00														0,00	0,00
2.1.1.1.	przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																						
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	4 961 034,81						0,00														0,00	4 961 034,81

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	472 115,02					0,00						0,00	472 115,02
2.4.	Środki transportu	12 885,99					0,00						0,00	12 885,99
2.5.	Inne środki trwałe	1 333 112,94	70 012,28				70 012,28		1 200,00				1 200,00	1 401 925,22
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00											0,00	0,00

**Główna Księgowa**

*(główny księgowy)*  
mgr **Dorota Adamczak**

**DYREKTOR**  
*(kierownik jednostki)*  
mgr **Anna Zalik**

2019-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: D.Adamczak

## amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (kol. 4+5+6)	dot. zbytych składników	dot. zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (kol. 8+9+10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)	52 489,16				0,00				0,00	52 489,16		
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	52 489,16				0,00				0,00	52 489,16		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (poz. 2+3)	3 430 080,31	241 094,81			241 094,81		1 200,00		1 200,00	3 669 975,12		
2.	Razem środki trwałe (poz. 2.1+2.2+2.3 +2.4+2.5)	3 430 080,31	241 094,81			241 094,81		1 200,00		1 200,00	3 669 975,12		
2.1.	Grunty, w tym:	0,00				0,00				0,00	0,00		
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 862 440,39	136 539,79			136 539,79				0,00	1 998 980,18
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	237 006,96	29 442,74			29 442,74				0,00	266 449,70
2.4.	Środki transportu	12 885,99	0,00			0,00				0,00	12 885,99
2.5.	Inne środki trwałe	1 317 746,97	75 112,28			75 112,28		1 200,00		1 200,00	1 391 659,25
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Główna Księgowa

*Ady*  
mgr Dorothea Adamczak  
(główny księgowy)

DYREKTOR

*Małgorzata*  
mgr Małgorzata Zielińska  
(kierownik jednostki)

2019-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: D. Adamczak



## Tabela nr 3: Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>Długoterminowe aktywa niefinansowe (poz. 1+2+3)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
<b>II.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe (poz. 1)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
I.1.	Akcje i udziały				
I.2.	Inne papiery wartościowe				
I.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
	<b>Ogółem (poz. I+II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna Księgowa

mgr Dorota Adamczak

.....  
(główny księgowy)

2019-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR

mgr Anna Zielińska

(kierownik jednostki)

**ZESPÓŁ SZKÓŁ**

w Kąkolewie

ul. Krzywińska 14, 64-113 Osieczna  
tel./fax 65 5342 123, tel. 65 5342 238  
REGON 41112892 NIP 607-10-87-578

Tabela nr 4 do informacji dodatkowej

Tabela nr 4. Wartość gruntów użytkowanych wyczyście

Lp.	Grunt (lokalizacja i nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan wartości gruntów użytkowanych wyczyście na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		<b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>)</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Ogółem</b>						

Główna Księgowa

Ady  
mgr Dorota Adamszczyk  
(główny księgowy)

2019-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Alina Żalik

mgr Alina Żalik  
(kierownik jednostki)

Sporządziła: D. Adamczak

Tabela nr 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
<b>Ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Główna Księgowa**

  
*mgr Dorota Adamczak*  
(główny księgowy)

2019-03-28  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
  
*mgr Alina Żalik*  
(kierownik jednostki)

Sporządziła: D.Adamczak

**Tabela nr 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna Księgowa

*Ad. Adamczak*  
mg (główny księgowy) Adamczak

2019-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR  
*Ad. Adamczak*  
mgr (kierownik jednostki) Adamczak

Sporządziła: D.Adamczak

**ZESPÓŁ SZKÓŁ**

w Kąkolewie

ul. Krzywinińska 14, 64-113 Ostieczna  
tel./fax 65 5342 123, tel. 65 5342 238  
REGON 411128002 NIP 697-10-82-578

Tabela nr 7 do informacji dodatkowej

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (kol. 5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności z tytułu dostaw i usług						
3.	Należności od budżetów						
4.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń						
5.	Pozostałe należności						
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna Księgowa

mgr. Dorota Adamczak  
(główny księgowy)

2019-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR  
mgr. Alina Zielińska  
(kierownik jednostki)

Sporządziła: D. Adamczak

**Tabela nr 8. Informacja o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	razem zmniejszenia (kol. 5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa

*Ad*  
mgr Dorota Adamczak  
.....  
(główny księgowy)

2019-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*Paulis*  
mgr Alina Żalik  
(kierownik jednostki)

Sporządziła: D.Adamczak



**Tabela nr 10. Kwoty zobowiązań z tytułu umowy leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	
		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy		
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny		
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Główna Księgowa**

*mgr Dorota Adamczak*

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*mgr Alina Żalik*

(kierownik jednostki)

Sporządziła: D.Adamczak



**Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku według rodzajów	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1	2	3	4	5
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

Główna Księgowa

*Dorota Adamczak*  
mgr Dorota Adamczak  
.....  
(główny księgowy)

2019-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Anna Zalik*  
mgr Anna Zalik  
.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: D.Adamczak

**ZESPÓŁ SZKÓŁ**

w Kałkolewie

ul. Krzywińska 14, 64-113 Osieczna  
tel./fax 65 5342 123, tel. 65 5342 238  
REGON 411128992

Tabela nr 12 do informacji dodatkowej

**Tabela nr 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)**

Lp.	Rodzaj zobowiązań warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
<b>Ogółem</b>			<b>x</b>	<b>0,00</b>

Główna Księgowa

mgr Doreta Adamczak  
(główny księgowy)

2019-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Alina Żalik

(kierownik jednostki)

Sporządziła: D.Adamczak

## Tabela nr 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe <u>kosztów</u>		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe <u>przychodów</u>		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	Bierne rozliczenia międzyokresowe <u>kosztów</u>		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	Bierne rozliczenia międzyokresowe <u>przychodów</u>		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna Księgowa

mgr Dorota Adamczak

(główny księgowy)

2019-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Alina Żalik

(kierownik jednostki)

Sporządziła: D.Adamczak

**Tabela nr 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Główna Księgowa***mgr Dorota Adamczak*

(główny księgowy)

2019-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)**DYREKTOR***mgr Alina Żalik*.....  
(kierownik jednostki)

Sporządziła: D.Adamczak

Tabela nr 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	razem zmniejszenia (kol. 5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku						
3.	Produkty gotowe						
4.	Towary						
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna Księgowa

  
 mgr Dorota Adamczak  
 .....  
 (główny księgowy)

2019-03-28

 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
 mgr Alina Zalik  
 .....  
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: D.Adamczak

**Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w latach poprzednich			Koszty wytworzenia poniesione w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2.	Środki trwałe w budowie						
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Główna Księgowa**

*Adol*  
**mgr Derota Adamczak**

.....  
(główny księgowy)

2019-03-28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Abtina Zalik*  
**mgr Abtina Zalik**

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządziła: D.Adamczak