

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1. nazwa jednostki	Szkoła Podstawowa nr 6 z Oddziałami Przedszkolnymi w Cieszynie
1.2. siedziba jednostki	43-400 Cieszyn, ul. Katowicka 68
1.3. adres jednostki	43-400 Cieszyn, ul. Katowicka 68
1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki	edukacja
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2018 - 31.12.2018
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	nie dotyczy

Cieszyn, dnia 25.03.2019 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Jolanta Szczerba

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Grzegorz Konieczny

INFORMACJA DODATKOWA

Szkoła Podstawowa nr 6 z Oddziałami Przedszkolnymi w Cieszynie

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
1.	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2.	Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
a)	składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
b)	jeżeli cena nabycia/ zakupu nie przekracza 500 zł i planowany okres użytkowania składnika majątku jest dłuższy niż 1 rok jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej – ilościowej.
c)	składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania w 100 %.
d)	składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych (lub ustalonych zarządzeniem kierownika jednostki – zależy co Państwo stosują).
e)	wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych będące wydatkiem inwestycyjnym podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie będące wydatkiem inwestycyjnym odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu
f)	materiały do bieżącej działalności jednostki
	materiały w momencie zakupu ujmują się w koszty z zastosowaniem zasad wyceny ujętych w art. 17 ust. 2 pkt. 4 ustawy o rachunkowości.
g)	artykuły spożywcze
	artykuły spożywcze kupowane na potrzeby stołówki szkolnej objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu,
h)	zasady tworzenia odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z przepisami art. 35b ustawy o rachunkowości.
	W odniesieniu do art. 35b ust. 1 pkt 5 przyjęto do szacowania kwoty odpisu następujące grupy wiekowania należności i procent dokonywanych odpisów aktualizujących należności: - nie dotyczy
i)	przyjęte progi istotności dla danych prezentowanych w „Informacji dodatkowej” w zakresie „inne informacje”.
	1. pochodzących z Bilansu - to 0,05 % sumy bilansowej z poprzedniego roku
	2. pochodzących z Rachunku Zysków i Strat - to 0,001 % wyniku finansowego z poprzedniego roku
	3. pochodzących z Zestawienia ze zmian w Funduszu - to 0,05 % sumy bilansowej z poprzedniego roku
5.	inne informacje
	nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Jolanta Szczerba

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Grzegorz Konieczny

Cieszyn, dnia 25.03.2019 r.

INFORMACJA DODATKOWA

I.1.1

I	Skola Podstawowa nr 6 z Oddziałami Przedszkolnymi w Cieszynie	
II	Dodatki informacyjne do bilanšu na 31.12.2019 r. (KRS 0160362)	
I.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 – podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia	

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenie wartości początkowej						Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
		stan na początek roku obrotowego	Przychody	przemieszczenie	wartości	zbycie	Kwidacja		inne	wartości	amortyzacja	inne			umorzenia	stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)			stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	Grunty	49 432,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 432,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 432,57	49 432,57	49 432,57	
2.	Budynki, lokale i obiekty inzynieryjno-techniczne i budowli	1 556 141,72	0,00	557 594,80	0,00	557 594,80	0,00	0,00	0,00	0,00	4 110 652,52	511 646,53	0,00	60 560,95	0,00	60 560,95	0,00	2 721 147,53	1 489 504,99	1 938 319,94	
3.	Urządzenia techniczne i maszynowe	43 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 230,00	25 481,45	0,00	6 055,00	0,00	6 055,00	0,00	12 558,38	30 671,62	31 926,62	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe	31 517,73	0,00	364 331,08	0,00	364 331,08	0,00	0,00	0,00	0,00	364 331,08	31 517,73	0,00	364 331,08	0,00	364 331,08	0,00	395 848,81	364 331,08	364 331,08	
6.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	28 140,40	0,00	71 784,60	0,00	71 784,60	0,00	0,00	0,00	0,00	99 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 925,00	99 925,00	99 925,00	
7.	wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	14 668,05	0,00	14 668,05	0,00	0,00	0,00	0,00	14 668,05	0,00	0,00	14 668,05	0,00	14 668,05	0,00	14 668,05	14 668,05	14 668,05	
		2 008 482,37	0,00	1 008 378,53	0,00	1 008 378,53	0,00	0,00	0,00	0,00	3 016 860,90	568 646,01	0,00	445 615,08	0,00	445 615,08	0,00	1 014 261,09	1 439 836,36	2 002 599,31	

Cieszyn, data 25.03.2019 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Jolanta Szczęcha
 DYREKTOR SZKOŁY
 mgr Grzegorz Komiczyn

INFORMACJA DODATKOWA

Szkoła Podstawowa nr 6 z Oddziałami Przedszkolnymi w Cieszynie

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych – dane zbiorcze

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	0,00	zgodnie z decyzją z 2014 r. o oddaniu w trwały zarząd
2.	Budynki	0,00	zgodnie z decyzją z 2014 r. o oddaniu w trwały zarząd + zwiększenia - odpisy
3.	Dobra kultury	0,00	

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
------	--

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
------	--

Grunty w wieczystym użytkowaniu - nie dotyczy

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				0,00
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				0,00

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
------	--

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
------	---

Posiadane papiery wartościowe - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

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)
------	---

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
------	--

Rezerwy na koszty i zobowiązania - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się);

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Jolanta Szczerba

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Grzegorz Konieczny

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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	poniżej 5 lat

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	g) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	h) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.
-------	--

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi) - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
-------	--

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku - nie dotyczy

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12.	łącną 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
-------	---

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00
3.	*Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
6.	Ogółem	0,00	0,00

(* nie dotyczy umów o charakterze ciągłym np media)

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
-------	---

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Jolanta Szczerba

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Grzegorz Konieczny

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:	0,00	0,00

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	78 016,65	
2.	Nagrody jubileuszowe	61 394,18	
3.	Inne	0,00	
4.	Ogółem:	139 410,83	0,00

Inne - np likwidacja stanowisk pracy

1.16. inne informacje

nie dotyczy

Cieszyn, dnia 25.03.2019 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Jolanta Szczerba

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Grzegorz Konieczny

INFORMACJA DODATKOWA

Szkoła Podstawowa nr 6 z Oddziałami Przedszkolnymi w Cieszynie

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0	0
2.	Towary	0	0

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
------	--

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	99 925,00	99 925 zł - inwestycja wykonana w 2018 (budżet obywatelski)
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	
2.	Towary	0,00	

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
------	---

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.5.	inne informacje
------	------------------------

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	wpływy z usług - wyżywienie	124 107,00	
2.	wpływy z usług- wynajem pom. szkonych i dzierżawa terenu		
3.	sprzedaż złomu		
4.	darowizny pieniężne	4 125,00	

5.	wynajem sal lekcyjnych	4 500,00	projekt WUW 2 wartość wkładu własnego do realizacji zadania
6.	darowizny rzeczowe , przekazania nieodpłatne	25 901,60	w tym przekazanie nieodpłatne Gmina Cieszyn 4 001,60, CUW Cieszyn 21 900 zł
	Razem	158 633,60	

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	korekta podatku Vat za 2017 r.	0,00	

Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	odsetki od środków na rachunku bankowym budżetu	224,45	
2	odsetki od środków na wyodrębnionych rachunkach bankowych / tzw. dochody własne/	106,97	
3	odsetki od nieterminowych wpłat	0	
	Razem	331,42	

Cieszyn, dnia 25.03.2019 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Jolanta Szczerba

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Grzegorz Konieczny

INFORMACJA DODATKOWA

Szkoła Podstawowa nr 6 z Oddziałami Przedszkolnymi w Cieszynie

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
3.1.	Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	33,42
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	11,38
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem	44,8

Cieszyn, dnia 25.03.2019 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Jolanta Szczerba

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Grzegorz Konieczny

Załącznik Nr 1 do Instrukcja dotycząca zasad sporządzania dokumentacji wzajemnych rozliczeń między jednostkami będącej podstawą dokonywania wyłączeń wzajemnych w łącznym sprawozdaniu finansowym.

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

Zobowiązania z zł

L.p.	Nazwa kontrahenta jednostki organizacyjnej JST	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego/ bilansowego	Kwota	Nazwa pozycji bilansu
1	Urząd Miejski Cieszyn	odpady komunalne	225	1630,80	D II-2

Należności z zł

L.p.	Nazwa kontrahenta jednostki organizacyjnej JST	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego/ bilansowego	Kwota	Nazwa pozycji bilansu

Odpisy aktualizujące należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych i fundusz alimentacyjnego w części należnej budżetowi JST

L.p.	Nazwa kontrahenta jednostki organizacyjnej JST	Tytuł odpisu	Symbol konta syntetycznego/ bilansowego	Kwota	Nazwa pozycji bilansu

Oświadczam, że wskazane pozycje zostały zaksięgowane na koncie pozabilansowym 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami"

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Szčerba

.....
podpis głównego księgowego

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Grzegorz Konieczny

.....
podpis kierownika jednostki

Załącznik Nr 2 do Instrukcja dotycząca zasad sporządzania dokumentacji wzajemnych rozliczeń między jednostkami będącej podstawą dokonywania wyłączeń wzajemnych w łącznym sprawozdaniu finansowym.

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Koszty

L.p.	Nazwa kontrahenta jednostki organizacyjnej JST	Nazwa kosztu	Symbol konta syntetycznego/ bilansowego	Kwota	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat
1	Urząd Miejski Cieszyn	wywóz nieczystości	403	6161,40	B IV
2	Szkoła Podstawowa nr 4	basen	402	780,00	B III

Przychody

L.p.	Nazwa kontrahenta jednostki organizacyjnej JST	Nazwa przychodu	Symbol konta syntetycznego/ bilansowego	Kwota	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat
1	MOPS C-n	opłata za obiady	760	5156,50	D III

Oświadczam, że wskazane pozycje zostały zaksięgowane na koncie pozabilansowym 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami"

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
mgr Jolanta Szczerba

.....
podpis głównego księgowego

.....
DYREKTOR SZKOŁY

.....
mgr Grzegorz Konieczny

.....
podpis kierownika jednostki

Załącznik Nr 3 do Instrukcja dotycząca zasad sporządzania dokumentacji wzajemnych rozliczeń między jednostkami będącej podstawą dokonywania wyłączeń wzajemnych w łącznym sprawozdaniu finansowym.

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu

Fundusz jednostki

L.p.	Nazwa kontrahenta jednostki organizacyjnej JST	Nazwa i nr dokumentu/ opis operacji	Symbol konta syntetycznego/ bilansowego z podaniem str. WN/MA	Kwota	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu
1.	Urząd Miejski Cieszyn	nieodpłatne otrzymanie ST (termomodernizacja budynku szkoły)	011/800	557 594,80 zł	I.1.1.6

Oświadczam, że wskazane pozycje zostały zaksięgowane na koncie pozabilansowym 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami"

GŁÓWNA KSIĘGOWA

..... mgr Jolanta Szczerba
.....
podpis głównego księgowego

DYREKTOR SZKOŁY

..... mgr
.....
podpis kierownika jednostki

Informacja dodatkowa

1. Informacja o należnościach	
- wycena - w kwocie wymaganej zapłaty	
- należności krótkoterminowe (do 1 roku)	121 485,00
- należności długoterminowe (powyżej 1 roku)	
2. Informacja o zobowiązaniach	
- wycena - w kwocie wymagalnej zapłaty	
- zobowiązania krótkoterminowe (do 1 roku)	264 567,42
- zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku)	
3. Informacja o środkach pieniężnych	
- wycena wg	
- środki pieniężne na rachunku bankowym	16 380,62
- środki pieniężne w kasie	
- inne środki pieniężne	
Informacja o aktywach trwałych	
- wycena wg	
- umorzenie środków trwałych	635 261,96
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	14 668,05
- umorzenie pozostałych środków trwałych	364 331,08

Inwentaryzacja sald należności i zobowiązań występujących wobec jednostek objętych bilansem skonsolidowanym

a) należności od:	
- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	
*	
*	
- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)	
*	
*	
- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	
*	
*	
- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)	
*	
*	
b) zobowiązania wobec:	
- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	
- Urząd Miejski - odpady komunalne	1 630,80 zł poz.D.II.2
- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)	
*	
*	
- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)	
- Zakład Gospodarki Komunalnej - odprowadzenie ścieków	686,07 zł poz.D.II.1
- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)	
- Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej	473,59 zł poz.D.II.1
*	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Jolanta Szczerba

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Grzegorz Konieczny