Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10 IM.LEONIDA TELIGI ul. Kazimierza Królewicza 63 71-551 SZCZECIN 000223970 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Prezydent Miasta Szczecin ul. PL. ARMII KRAJOWEJ 1 70-456 SZCZECIN URZĄD MIASTA SZCZECIN Wydział Oświaty pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin 19.02.2020 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 546 259,75	2 881 820,86	**A. Fundusze**	2 135 279,89	2 441 018,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**I. Fundusz jednostki**	7 927 547,57	8 912 114,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 546 259,75	2 881 820,86	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	-5 792 267,68	-6 471 095,98
1. Środki trwałe	2 342 897,75	2 258 143,86	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	5 792 267,68	6 471 095,98
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 274 548,64	2 203 959,79	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	68 349,11	54 184,07	**B. Fundusze placówek**	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	454 448,65	493 013,50
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	**I. Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	203 362,00	623 677,00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	454 448,65	493 013,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 995,21	80 100,69
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 804,57	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	88 089,93	59 446,74
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	294 745,70	317 833,45
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 630,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	43 468,79	52 211,61	8. Fundusze specjalne	36 813,24	34 002,62
I. Zapasy	3 812,74	7 842,17	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 813,24	34 002,62
1. Materiały	3 812,74	7 842,17	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	**III. Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	22 136,81	30 958,82			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 842,81	10 366,82			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	19 294,00	20 592,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 519,24	13 410,62			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 519,24	13 410,62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	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	2 589 728,54	2 934 032,47	**Suma pasywów**	2 589 728,54	2 934 032,47

Karolina Zaniewska

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karolina Zaniewska

2020-02-19

(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Hanna Guzik

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10 IM.LEONIDA TELIGI ul. Kazimierza Królewicza 63 71-551 SZCZECIN Numer identyfikacyjny REGON 000223970	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31-12-2019 r.**	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. PL. ARMII KRAJOWEJ 1 70-456 SZCZECIN TA SZCZECIN Oświaty rajowej 1 Szczecin 19.02.2020 r.

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**250 861,50**	**261 441,60**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	250 082,50	260 886,00
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	779,00	555,60
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**6 080 904,07**	**6 778 743,14**
I.	Amortyzacja	81 932,27	84 753,89
II.	Zużycie materiałów i energii	796 061,18	966 112,08
III.	Usługi obce	68 487,21	107 607,06
IV.	Podatki i opłaty	31 609,68	51 043,82
V.	Wynagrodzenia	4 049 716,74	4 435 857,04
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	992 499,54	1 076 870,19
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	37 427,45	43 559,06
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	23 170,00	12 940,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	**-5 830 042,57**	**-6 517 301,54**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**38 022,29**	**46 304,58**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	38 022,29	46 304,58
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**599,12**	**528,96**
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	599,12	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	528,96
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**-5 792 619,40**	**-6 471 525,92**
G.	**Przychody finansowe**	**811,98**	**890,20**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	811,98	890,20
III.	Inne	0,00	0,00

H.	**Koszty finansowe**	**460,26**	**460,26**
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	460,26	460,26
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-5 792 267,68**	**-6 471 095,98**
J.	**Podatek dochodowy**	**0,00**	**0,00**
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**
L.	**Zysk (strata) netto (I - J - K)**	**-5 792 267,68**	**-6 471 095,98**

Karolina Zaniewska

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karolina Zaniewska

2020-02-19

(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

Hanna Guzik

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10 IM.LEONIDA TELIGI ul. Kazimierza Królewicza 63 71-551 SZCZECIN Numer identyfikacyjny REGON 000223970	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31-12-2019 r.**	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. PL. ARMII KRAJOWEJ 1 70-456 SZCZECIN

URZĄD MIASTA SZCZECIN
Wydział Oświaty
pl. Armii Krajowej 1
70-456 Szczecin
19.02.2020r

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**7 341 472,06**	**7 927 547,57**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 846 185,29	7 199 045,47
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 739 768,17	6 777 565,00
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	106 417,11	420 315,00
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	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
.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	0,01	1 165,47
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 260 109,78	6 214 478,09
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 152 145,91	5 792 267,68
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 145,68	1 895,37
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	105 817,99	420 315,00
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	0,20	0,04
	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	**7 927 547,57**	**8 912 114,95**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-5 792 267,68**	**-6 471 095,98**
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	5 792 267,68	6 471 095,98
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II +, -III)**	**2 135 279,89**	**2 441 018,97**

Karolina Zaniewska
(główny księgowy)
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Karolina Zaniewska

2020-02-19
(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Guzik
(kierownik jednostki)
DYREKTOR SZKOŁY
Hanna Guzik

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 10
im. Leonida Teligi
ul. Kazimierza Królewicza Nr 63
71-551 Szczecin, tel./fax. 91 45-00-918
NIP 851-19-90-025, REGON 000223970

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
(główny księgowy)

27.02.2020
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 10
im. Leonida Teligi
ul. Kazimierza Królewicza Nr 63
71-551 Szczecin tel./fax. 91 45-00-918
NIP 851-19-99-025 REGON 000223970

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	**Wartości niematerialne i prawne**	**26 183,83**		3 273,00		**3 273,00**			0,00		**0,00**	**29 456,83**	26 183,83	3 273,00	0,00	**29 456,83**	**0,00**	**0,00**
2	**Środki trwałe:**	**5 143 879,06**	**0,00**	**241 266,27**	**0,00**	**241 266,27**	**0,00**	**0,00**	**7 082,65**	**0,00**	**7 082,65**	**5 378 062,68**	**2 800 981,31**	**326 020,16**	7 082,65	**3 119 918,82**	**2 342 897,75**	**2 258 143,86**
Grupa 0	Grunty					**0,00**					**0,00**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	4 137 028,74				**0,00**					**0,00**	4 137 028,74	1 862 480,10	70 588,85		**1 933 068,95**	**2 274 548,64**	**2 203 959,79**
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					**0,00**					**0,00**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					**0,00**					**0,00**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6 853,56				**0,00**					**0,00**	**6 853,56**	4 454,82	2 056,07		**6 510,89**	**2 398,74**	**342,67**
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	74 420,49		0,00		**0,00**			0,00		**0,00**	**74 420,49**	14 489,82	10 418,87	0,00	**24 908,69**	**59 930,67**	**49 511,80**
Grupa 6	Urządzenia techniczne	26 496,00				**0,00**					**0,00**	**26 496,00**	20 476,30	1 690,10		**22 166,40**	**6 019,70**	**4 329,60**
Grupa 7	Środki transportu					**0,00**					**0,00**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	899 080,27		241 266,27		**241 266,27**			7 082,65		**7 082,65**	**1 133 263,89**	899 080,27	241 266,27	7 082,65	**1 133 263,89**	**0,00**	**0,00**
Grupa 9	Inwentarz żywy					**0,00**					**0,00**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
		5 170 062,89	**0,00**	**244 539,27**	**0,00**	**244 539,27**	**0,00**	**0,00**	**7 082,65**	**0,00**	**7 082,65**	**5 407 519,51**	**2 827 165,14**	**329 293,16**	**7 082,65**	**3 149 375,65**	**2 342 897,75**	**2 258 143,86**

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
Karolina Zaniewska

27.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
(kierownik jednostki)
Hanna Guzik

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 10
im. Leonida Teligi
ul. Kazimierza Królewicza Nr 63
71-551 Szczecin, tel./fax. 91 45-00-918
NIP 851-19-90-025, REGON 000223970

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				0,00
8	Grupa 7 Środki transportu				0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Karolina Kamieńska
(główny księgowy)

27.02.2020
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Hanna Guzik
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 10
im. Leonida Teligi
ul. Kazimierza Królewicza Nr 63
71-551 Szczecin, tel./fax. 91 45-00-918
NIP 851-19-90-025, REGON 000223970

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

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 [1]	zmniejszenia [2]	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					0
1	**Należności budżetowe**	**33 811,17**	**460,26**	**0,00**	**34 271,43**
-	należność główna	29 768,55	0,00	0,00	29 768,55
-	odsetki	4 042,62	460,26	0,00	4 502,88
2	**dochodzone na drodze sądowej**	**0**	**0**	**0**	**0**
-	należność główna				0
-	odsetki				0
3	**należności wątpliwe - upadłość i likwidacja**	**0**	**0**	**0**	**0**
	należność główna				0
	odsetki				0
4	**należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki**				**0**

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Karolina Zaniewska
.....
(główny księgowy)

2020.02.27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Hanna Guzik
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	16 995,21	80 100,69				80 100,69
3	Zobowiązania wobec budżetów	17 804,57	0,00				0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	88 089,93	59 446,74				59 446,74
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	294 745,70	317 833,45				317 833,45
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	1 630,00				1 630,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00				0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				0,00
Razem:		**417 635,41**	**459 010,88**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**459 010,88**

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....

(główny księgowy)

29.02.2020

.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

.....

(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 10
im. Leonida Teligi
ul. Kazimierza Królewicza Nr 63
71-551 Szczecin, tel./fax. 91 45-00-918
NIP 851-18-00-020, REGON 000223970

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
(główny księgowy)
Karolina Zaniewska

2020.02.29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 10
im. Leonida Teligi
ul. Kazimierza Królewicza Nr 63
71-551 Szczecin, tel./fax. 91 45-00-918

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		**5 309 508,82**
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	3 971 210,07
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	819 703,88
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	293 890,25
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	224 704,62

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Karolina Zagajewska
(główny księgowy)

2020.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Renata Guzik
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 10
im. Leonida Teligi
5 Kazimierza Wielkiego Nr 63
71-551 Szczecin, tel./fax. 91 45-00-918
NIP 851-19-90-025, REGON 000226970

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1 Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiekszenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Karolina Zaniewska
(główny księgowy)

2020.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Hanna Guzik
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 10
im. Leonida Teligi
ul. Kazimierza Królewicza Nr 63
71-551 Szczecin, tel./fax. 91 45-00-918
NIP 851-19-90-025, REGON 00022397

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080 jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
(główny księgowy)

2020. 02. 27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

.....
Hanna Gurzik
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 10
im. Leonida Teligi
ul. Kazimierza Królewicza Nr 63
71-551 Szczecin, tel./fax. 91 45-00-918
NIP 851-19-90-025, REGON 000223970

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
(główny księgowy)
Karolina Zaniewska

2020.02.27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 10
im. Leonida Teligi
ul. Kazimierza Królewicza Nr 63
71-551 Szczecin, tel./fax. 91 45-00-918
NIP 851-19-90-025, REGON 000220979

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIASTA SZCZECIN
Wydział Oświaty
pl. Armii Krajowej 1
70-456 Szczecin

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 10 im. Leonida Teligi
1.2	Siedzibę jednostki
	Ul. Kazimierza Królewicza 63 71-551 Szczecin
1.3	Adres jednostki
	Ul. Kazimierza Królewicza 63 71-551 Szczecin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności jest działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku kalendarzowego. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: a) nie przekraczającej 499,99 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; b) w przedziale ……. zł - ……. zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; c) w przedziale 500,00 zł – 10000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe; d) powyżej 10000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło" – FIFO.

5.	Inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym: zmiany w polityce rachunkowości, objaśnienia z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami, itp. Dokonano zmiany w polityce (zasadach) rachunkowości dotyczącej zwiększenia wartości początkowej środków trwałych z kwoty przekraczającej 3500 zł do kwoty przekraczającej 10000 zł. Niskocenne wyposażenie o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 500 zł (m.in. czajniki, lampy stojące, naczynia, sztućce, kosze na śmieci, narzędzia, sprzęt biurowy) ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. Natomiast sprzęty o większej trwałości (m.in. (odtwarzacz CD, DVD, odkurzacze, radiomagnetofony itp.) ewidencjonuje się na kartach indywidualnych wyposażenia pracownika. Kontrola tych składników prowadzona jest w ilościowo-wartościowej ewidencji pozabilansowej.
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.
	Informacje wg załącznika nr 2.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
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
	Informacje wg załącznika nr 3.
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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)
	Informacje wg załącznika nr 4.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Szkoła nie tworzy rezerw.
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
c)	powyżej 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.

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
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
1.12.	Łączną 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
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
	Informacje wg załącznika nr 6.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 7.
1.16.	Inne informacje
	W tym np.: wskazanie sald kont wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu np. należności długoterminowe, objaśnienia pozycji wykazanych jako inne np. inne należności czy inne zobowiązania, informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT, itp. 1. Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami. 2. Pozycja bilansu "pozostałe należności" dotyczy należności z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. 3. Pozycja bilansu "pozostałe zobowiązania" dotyczy zobowiązań wobec Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. 4. Brak środków zgromadzonych na rachunku VAT.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje wg załącznika nr 8.
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
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia. Jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie to wykazuje informacje wg załącznika nr 9.
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg załącznika nr 10.
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 samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	Inne informacje
	Wszelkie inne informacje niezbędne do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

	W tym: – informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, – informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, – wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), – …….. Wartość pasywów dotyczących Państwowych Funduszy Celowych: 1. zobowiązania wobec Funduszu Pracy w wysokości 5 097,18 zł - pozycja bilansu "zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń; 2. zobowiązania wobec PFRON w wysokości 1 630,00 zł - pozycja bilansu "pozostałe zobowiązania". 3. w sprawozdaniu finansowym - "Zestawienie zmian w funduszu jednostki" sporządzonym na dzień 31.12.2019r. w "Innych zwiększeniach" uwzględniono korektę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości (855,45 zł) ,składek społecznych ZUS (147,09 zł), składek na Fundusz Pracy (20,93 zł) z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018r. , a także zwrot z lat ubiegłych (142,00 zł). 4. w sprawozdaniu finansowym - "Zestawienie zmian w funduszu jednostki" sporządzonym na dzień 31.12.2019r. w "Innych zmniejszeniach" uwzględniono korektę składek społecznych ZUS (0,03 zł) oraz składek na fundusz Pracy (0,01 zł) z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karolina Żuniewska

(Główny Księgowy)

2020.02.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Hanna Guzik

(Kierownik jednostki)