

Wpł. 20.03.2019

Wzrost

ANISOLO-BUDZET...

INSTRUKCJA SPORZĄDZANIA INFORMACJI DODATKOWEJ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Jednostki zobowiązane do sporządzania informacji dodatkowej, stanowiącej uzupełnienie i uszczegółowienie danych wykazanych w poszczególnych elementach sprawozdania finansowego stosują wzory tabel wskazanych w kolumnie 3 (w przypadku, gdy pozycje zawarte w tabeli nie występują, należy wypełnić tabelę z uwzględnieniem stanów zerowych) i następujące zasady:

1	2	3
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
1.		
1.1	nazwa jednostki	
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4	
1.2	siedziba jednostki	
	59-700 Bolesławiec ul.Mikołaja Brody 12	
1.3	adres jednostki	
	59-700 Bolesławiec ul.Mikołaja Brody 12	
1.4	podstawowy przedmiot działalności	
	Szkoła Podstawowa Nr 4 w Bolesławcu jest jednostką organizacyjną prowadzoną przez jednostkę samorządu terytorialnego – Gminę Miejską Bolesławiec. Nadzór pedagogiczny nad zespołem sprawuje Dolnośląski Kurator Oświaty we Wrocławiu. Obsługę finansowo – księgową szkoły prowadzi Miejski Zespół Ekonomiczno-Adminitracyjny w Bolesławcu. Jednostka realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie. Szkoła Podstawowa Nr 4 w Bolesławcu jest placówką publiczną, która: 1) prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania; 2) przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności; 3) zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach; 4) realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego i podstawę wychowania przedszkolnego. Realizuje ustalone przez Ministra Oświaty zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2018 - 31.12.2018	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	"nie dotyczy"	
4	omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się: a) otrzymane nieodpłatnie - na podstawie decyzji właściwego organu, b) pochodzące z zakupu - według cen nabycia, c) otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty (ewidencja ilościowa) 3. Składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 3 500 zł, a także – bez względu na górną granicę wartości (środki dydaktyczne oraz meble, dywany itp.) jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych i wprowadza je do ewidencji ilościowo-wartościowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w 100% w miesiącu przyjęcia do używania 4. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł jednostka traktuje jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie całej wartości w koszty 5. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3 500 zł jednostka zalicza do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych odbywa się metodą liniową i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu lub na dzień zakończenia działalności 6. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3 500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu grudniu stosując stawkę 50% 7. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 3 500 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu 8. Zapasy w jednostce nie występują w trakcie roku budżetowego. Zakupione materiały w małych ilościach przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Nie dopuszcza się tworzenia zapasów materiałowych. Jednak w przypadku dużych zakupów na koniec roku należy materiały na dzień bilansowy przyjąć na magazyn i wykazać w bilansie w pozycji zapasy 9. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz jej wyniku finansowego 10. Wartość zobowiązań wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty 11. Wartość należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności 12. Odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy 13. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.	
5.	inne informacje
	<i>należy podać informacje, które mają istotny wpływ na dane wykazane w sporządzonym sprawozdaniu finansowym</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 i umorzenia.
	<i>Tabela Nr 1 Tabela Nr 2</i>
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Tabela Nr 3</i>
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Tabela Nr 4 Tabela Nr 5</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Tabela Nr 6</i>

1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	Tabela Nr 7
1.6	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela Nr 8
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela Nr 9
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela Nr 10
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela Nr 11
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
1.10	kwota 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	Tabela Nr 12
1.11	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela Nr 13
1.12	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	Tabela Nr 14
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Tabela Nr 15
1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela Nr 16
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela Nr 17

1.16	inne informacje	Tabela Nr 18
	<i>należy wykazać środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, z uwzględnieniem środków zgromadzonych przy użyciu mechanizmu podzielonej płatności</i>	
2.		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela Nr 19
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela Nr 20
2.3	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela Nr 21
2.4	informacja 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	Tabela Nr 22
2.5	inne informacje	Tabela Nr 23
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

25 MAR 2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Błażczyk

Prezydent Miasta Bolesławiec
Zdzisław Zych

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2018

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2018r	Zwiększenia			RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na 31-12-2018r.
			nabycie	przyjęcie	zamiana		sprzedaż	przekazanie	likwidacja	zamiana	
1	grupa 0										
2	grupa 1	537 507,80				0,00					537 507,80
3	grupa 2	1 616 638,09				0,00					1 616 638,09
4	grupa 3					0,00					0,00
5	grupa 4	8 653,00		257 574,54		257 574,54					266 227,54
6	grupa 5					0,00					0,00
7	grupa 6	41 852,20				0,00					41 852,20
8	grupa 7					0,00					0,00
9	grupa 8	9 241,70				0,00					9 241,70
10	Wartości niematerialne i prawne			25 179,33		25 179,33					25 179,33
11	Pozostałe środki trwałe	414 583,64	71 495,51	19 675,08		91 170,59			659,89		505 094,34
12	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	4 878,30		2 981,52		2 981,52					7 859,82
Razem		2 633 354,73	71 495,51	305 410,47	0,00	376 905,98	0,00	0,00	659,89	0,00	3 009 600,82

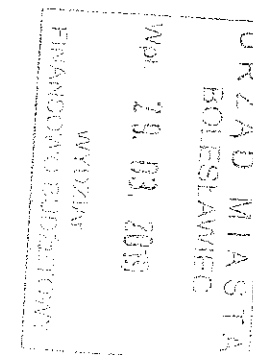
Bolesławiec 25 03 2019 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Biegańczyk

Wojciech Biegańczyk

Bolesławiec

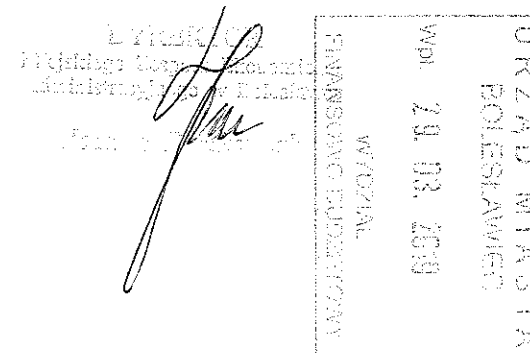


Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Umorzenie na 01-01-2018r.	Zwiększenia				RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia				Umorzenie na 31-12-2018r.
			amortyzacja	nabycie	przyjęcie	zamiana		sprzedaż	przekazanie	likwidacja	zamiana	
1	grupa 0											
2	grupa 1	444 316,37	4 673,02				4 673,02					448 989,39
3	grupa 2	248 558,10	40 415,95				40 415,95					288 974,05
4	grupa 3						0,00					0,00
5	grupa 4	4 873,00	420,00		51 514,93		51 934,93					56 807,93
6	grupa 5						0,00					0,00
7	grupa 6	29 227,20	1 500,00				1 500,00					30 727,20
8	grupa 7						0,00					0,00
9	grupa 8	6 163,62	1 055,34				1 055,34					7 218,96
10	Wartości niematerialne i prawne				8 393,11		8 393,11					8 393,11
11	Pozostałe środki trwałe	414 583,64		71 495,51	19 675,08		91 170,59			659,89		505 094,34
12	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	4 878,30			2 981,52		2 981,52					7 859,82
Razem		1 152 600,23	48 064,31	71 495,51	82 564,64	0,00	202 124,46	0,00	0,00	659,89	0,00	1 354 064,80

Bolesławiec 25.03.2019 r

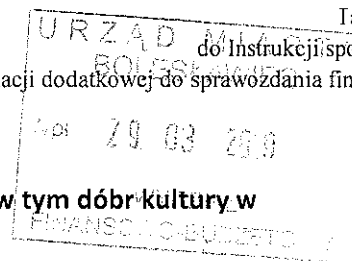
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Bułańczyk



SZKOŁA PODSTAWOWA nr 4
im. Jana Matejki
w Bolesławcu
ul. Mikołaja Brody 12
NIP 612-10-88-250 tel. 75 732 24 58

Tabela Nr 3
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego



Informacje na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury, w 2018r.

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na dzień 31-12-2018r.	Aktualna wartość rynkowa na dzień 31-12-2018
1	2	3
Środki trwałe, w tym:	1 638 749,80	
dobra kultury		

UWAGI:

BRAK informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych

Bolesławiec 25 03 2019 r

25 MAR. 2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Budańczyk

[Signature]
Wojciech Tomaszewski
Wojciech Tomaszewski

Kwoty dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2018r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2018r.
1	grupa 0				
2	grupa 1				
3	grupa 2				
4	grupa 3				
5	grupa 4				
6	grupa 5				
7	grupa 6				
8	grupa 7				
9	grupa 8				
10	Wartości niematerialne i prawne				
	Razem				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta B. Jankowska

25 MAR 2019

W. Jankowski
Mikrologi, Stosunki Międzynarodowe
Administracja i Organizacja Finansowa
Kierownik Wydziału

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWIEC
Wpł. 29.12.2018
WYDZIAŁ
FINANSOWO-BUDŻETOWY

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 4

im. Jana Matejki

w Bolesławcu

ul. Mikołaja Kopernika 10

tel. 612 10 88 250 tel. 75 732 24 58

Kwoty dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów finansowych

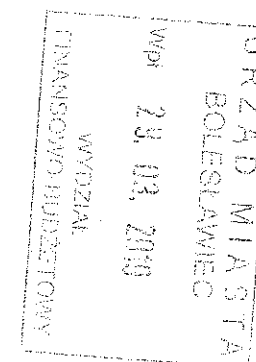
Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2018r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2018r.
1	akcje i udziały				
2	papiery wartościowe długoterminowe				
3	udzielone pożyczki				
4	leasing finansowy				
5	inne				
Razem					

Tabela Nr 5
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Bujak

25 MAR. 2019



Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp	Grupa -podgrupa-rodzaj wg KŚT	Nazwa	Stan na 01-01-2018r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2018r.
1	0-01-010	Grunty orne				
2	0-01-012	Łąki trwałe				
3	0-01-013	Pastwiska trwałe				
4	0-01-014	Grunty rolne zabudowane4				
5	0-01-015	Grunty pod stawami				
6	0-01-016	Grunty pod rowami				
7	0-01-018	Nieuzytki				
8	0-01-020	Lasy				
9	0-02-021	Grunty zadrzewione i zakrzewione				
10	0-03-030	Tereny mieszkaniowe				
11	0-03-031	Tereny przemysłowe				
12	0-03-032	Inne tereny zabudowane				
13	0-03-033	Zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy				
14	0-03-034	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe				
15	0-03-035	Użytki kopalne				
16	0-03-036	Tereny komunikacyjne				
17	0-04-040	Drogi				
18	0-04-043	Grunty przeznaczone pod budowę dróg publicznych lub linii kolejowych				
19	0-05-050	Tereny różne				
20	0-05-050	Użytki ekologiczne				
21	0-06-060	Nieuzytki				
22	0-07-070	Grunty pod wodami, z wyłączeniem gruntów pod wodami powstałych w wyniku użytkowania				
Razem						

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWIEC
Wp. 29.03.2019
FINANSOWO-ROZLICZENIOWY
WYDZIAŁ

25 MAR 2019

DYREKTOR
Mińskiego Zespołu Administracji
Administracji Miasta Bolesławca
Joanna P. Kowalik

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów

Lp.	Wyszczególnienie/ Grupa rodzajowa wg KŚT	Stan na 01-01-2018r.	Zwiększenia				RAZEM zwiększenia	Zmniejszenia				RAZEM zmniejszenia	Stan na 31-12-2018r.
			najem	dzierżawa	leasing	inne		najem	dzierżawa	leasing	inne		
1	grupa 0												
2	grupa 1												
3	grupa 2												
4	grupa 3												
5	grupa 4												
6	grupa 5												
7	grupa 6												
8	grupa 7												
9	grupa 8												
10	Wartości niematerialne i prawne												
11	Pozostałe środki trwałe												
12	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
Razem													

312 812
100019 312 812

25 MAR. 2019

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWIEC
Wpł. 29.03.2019
WYDZIAŁ
SPRAWOZDAW CENOWO-PRACOWNICZY
Jocanna Kozłowska

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 4
im. Jana Matejki
w Bolesławcu
ul. Mikołaja Brody 12
NIP 612-10-88-250 tel. 75 732 24 58

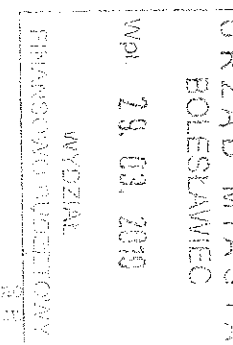
Tablica Nr 8
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2018r.		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31-12-2018r.	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	akcje								
2	udziały								
3	dłużne papiery wartościowe								
4	inne papiery wartościowe								
Razem									

GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Bułańczyk

25 MAR. 2019



SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Matejki
w Bolesławcu
ul. Mikołaja Brody 12
NIP 612-10-88-250 tel. 75 732 24 58

Tabela Nr 9
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

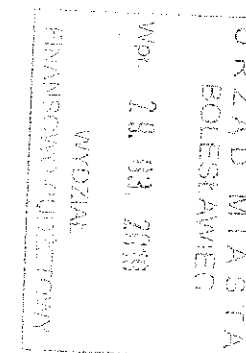
Wartość odpisów aktualizujących należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na 01-01-2018r.			RAZEM	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na 31-12-2018r.			RAZEM
		sporne	wątpliwe	przeterminowane		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	sporne	wątpliwe	przeterminowane	
1	podatek od nieruchomości											
2	podatek od środków transportowych											
3	użytkowanie wieczyste											
4	najem											
5	dzierżawa											
6	zajęcie pasa drogowego											
7	sprzedaż na raty											
8	przekształcenia											
9	inne											
Razem												

25 MAR 2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Białeńczyk



Informacje o stanie rezerw

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31-12-2017	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31-12-2018
1	na toczące się postępowanie sądowe w sprawie.....					
2	na zapłatę odszkodowania za w sprawie.....					
3	na wykup gruntów pod budowę drogi.....					
4	inne					
RAZEM						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Bułdańczyk

25 MAR 2019

DYREKTOR
Urząd Miasta Bolesławca
ul. Mikołaja Brody 12
44-100 Bolesław

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWCA
Wpł. 29.03.2019
WYDZIAŁ
FINANSOWO-ROZBUDOWY

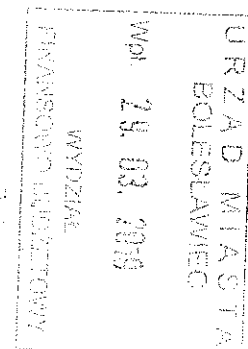
Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			RAZEM
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty				
2	Pożyczki				
3	Emisja obligacji				
4	Leasing				
5	Inne zobowiązania finansowe				
6	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
Razem					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Burdańczyk

25 MAR. 2019





SZKOŁA PODSTAWOWA nr 4

im. Jana Matejki

w Bolesławcu

ul. Mikołaja Brody 12

tel. 512-10-88-250 tel. 75 732 24 58

URZĄD MIASTA
BOLESŁAWCA

Tabela Nr 13

do Instrukcji sporządzania

informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

29.03.2019

Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania zabezpieczonego na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	Hipoteka			
2	Zastaw			
3	Przewłaszczenie na zabezpieczenie			
4	Kaucja pieniężna			
5	Inne			
Razem				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Budańczyk

25 MAR 2019

Joanna Budańczyk

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 4

im. Jana Matejki

w Bolesławcu

ul. Mikołaja Brody 12

NIP 612-10-88-250, tel. 75 732 24 58

Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych poręczeń i gwarancji, także wekslowych, niewykazanych w bilansie

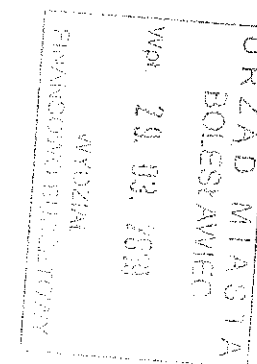
Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	gwarancje			
2	poręczenia			
3	Kaucje			
4	Wadia			
5	Inne			
Razem				

Tabela Nr 14
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

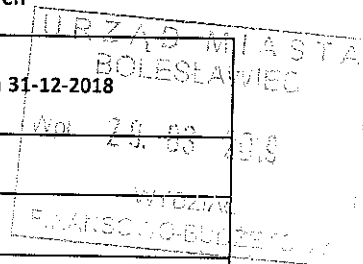
Joanna Buldańczyk

25 MAR. 2019



Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na 01-01-2018	Stan na 31-12-2018
1	ubezpieczenia majątkowe		
2	koszty mediów		
3	dyskonto od wyemitowanych obligacji		
4	prenumeraty		
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe			
1			
2			
3			
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe			



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Budzińczyk

25 MAR. 2019

Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilnasie

Lp.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1			
2			
3			
4			
Razem			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Burdęńczyk

25 MAR 2019



Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota wypłacona
1	wynagrodzenie zasadnicze	1 754 904,92
2	dotatki do wynagrodzenia (stażowe, premie, funkcyjny, specjalny)	486 325,11
3	wynagrodzenie za godziny nadliczbowe	409 583,35
4	nagrody (jubileuszowe, za osiągnięcia w pracy, inne)	249 412,16
5	ekwiwalent za urlop	7 589,27
6	odprawy pieniężne (emerytalna, z tytułu rozwiązania stosunku pracy itp.)	
7	odszkodowania i inne świadczenia uzyskiwane od pracodawcy	
8	ekwiwalent za odzież i obuwie robocze, ekwiwalent za pranie	2 463,16
9	zwrot za okulary korygujące wzrok	250,00
10	pokrycie opłat za studia, pokrycie należności związanych z podróżą służbową	
11	wykupienie kartonów na korzystanie z usług rekreacyjnych i sportowych, dofinansowanie wypoczynku, organizowanie imprez i wyjazdów integracyjnych	192 526,56
12	inne	26 898,53
Razem		3 129 953,06

poz 12 : badania lekarskie, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, szkolenia pracowników

25 MAR. 2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Białeńczyk

[Signature]

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 4

im. Jana Matejki

w Bolesławcu

ul. Mikołaja Brody 12

NIP 612-10-88-250 tel. 75 732 24 58

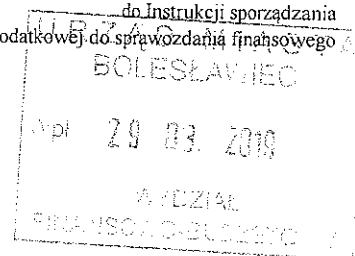
Tabela Nr 18

do Instrukcji sporządzania

informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2018
środki pieniężne na rachunku VAT, w tym:	
kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności	



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Bułdańczyk

25 MAR. 2019

Handwritten signature of the accounting officer.

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 4

im. Jana Matejki

w Bolesławcu

ul. Mikołaja Brody 12

NIP 612-10-88-250 tel. 75 732 24 58

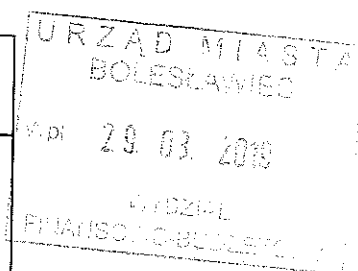
Tabela Nr 19

do Instrukcji sporządzania

informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2018
kwota odpisów aktualizujących wartość zapasów	



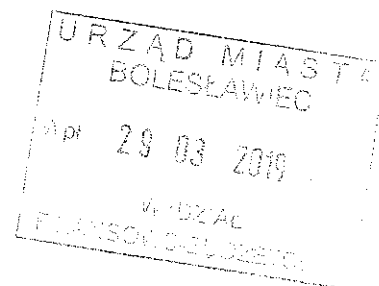
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Bułwińczyk

25 MAR 2019

Official stamp of the Office of the Mayor of Bolesławiec, dated 29.03.2019, with the signature of the Mayor.

Wyszczególnienie	Kwota poniesionych kosztów w roku 2018
ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	
nie podlegający odliczeniu podatek VAT	
prowinzje	
odsetki	
część odsetkowa rat leasingowych	
rożnice kursowe	



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Burdańczyk

25 MAR. 2019

Official stamp of the Office of the Mayor of Bolesławiec, dated 29.03.2019, with the signature of the Mayor.

Przychody i koszty występujące incydentalnie

URZĄD GOSPODARSTWA
BOLESŁAWIEC
Wpł. 20.03.2019
kwota w 2018r.
WYDZIAŁ
FINANSOWO-BUDOWY

Wyszczególnienie	Kwota w 2017r	kwota w 2018r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
losowe- pożar-odszkodowania		
pozostałe - darowizna (spadek)		
inne		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
losowe-pożar-wartość strat		
losowe -zalanie-wartość strat		
inne		

25 MAR. 2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Budańczyk

WZGLĘDNIK
Głównego Zespołu Administracyjnego
Bolesławca

Joanna Budańczyk

Informacja o należnościach z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
właściwemu do spraw finansów publicznych

Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2018	URZĄD MIASTECZKI BOLESŁAWIEC Stan na 31-12-2018 29 03 2019 WYDZIAŁ FINANSÓW I BUDŻETU
Podatek od czynności cywilnoprawnych		
Podatek od spadków i darowizn		
Zryczałtowany podatek dochodowy płacony w formie karty podatkowej		
Podatek dochodowy od osób fizycznych		
Podatek dochodowy od osób prawnych		
Razem		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Budańczyk

25 MAR 2019

[Signature]

SZKOŁA PODSTAWOWA nr 4

im. Jana Matejki

w Bolesławcu

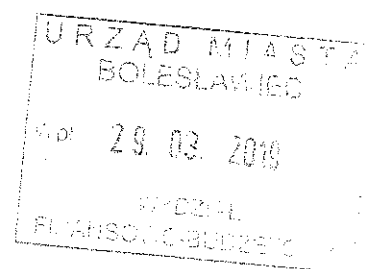
ul. Mikołaja Brody 12

NIP 612-10-88-250, tel. 75 732 24 58

Tabela Nr 23
do Instrukcji sporządzania
informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Informacje o przychodach z tytułu dochodów budżetowych

Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2018
Dotacje	
Subwencje	
Udział w podatku PIT	
Udział w podatku CIT	
Środki z Unii Europejskiej	
Środki z budżetu krajowego	
Podatki i opłaty lokalne	
Razem	



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Budańczyk

25 MAR 2019