

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 według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości 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 według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości 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	x
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	x
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	x
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	x
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	x

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Arleta Miskin
Arleta Miskin
(główny księgowy)

2020.02.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
J. Górski
mgr inż. Józef Górski
(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek obrotowego roku	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	przenieszenie *		aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (3+7-12)			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	11127,31										11127,31	11127,31			11127,31			
2	Środki trwałe:	4501906,34		98439,02	3330,6	101769,62			273339,21		273339,21	4330336,75	2217737,42	293336,31	94803,86	2416289,86	2284168,92	1914066,87	
Grupa 0	Grunt																		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1360618,2										1360618,2	3007890,32	31433,91		939324,23	452727,86	421293,97	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2192329,97							227917,5		227917,5	1964412,47	386956,37	5408,25	40382,14	382382,48	1805373,6	1572029,98	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne																		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	134481,2		6383,7		6383,7						140864,9	108413,76	13189,23		121612,98	26067,44	19251,91	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																		
Grupa 6	Urządzenia techniczne																		
Grupa 7	Środki transportu																		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie innej nieklasyfikowane	814478,97		92055,32	3330,6	95385,92			45421,71		45421,71	864441,16	814478,97	193894,92	45421,71	962950,16			
Grupa 9	Inwentarz żywy																		

nieopłacone przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

(główny księgowy)

2020.02.26
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Azeta Misztkin

DYREKTOR
M. Górska
(mikserownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 48
71-201 Szczecin, ul. Czorszyńska 35
tel./fax 91 48 733 03
REGON 000217573

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				
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Alejo Miszk
(główny księgowy)

2020.02.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr inż. Iwona Gońska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 48
71-201 Szczecin, ul. Czorszyńska 35
tel./fax 91 48 733 03
REGON 000217573

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:					
1	Należności budżetowe				
-	należność główna				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

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.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Alicja Misztela

(główny księgowy)

2020.02.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr inż. Iwona Gorzka

(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	0	0	0	0	0
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	20424,24	28637,53	0	0	0	28637,53
3	Zobowiązania wobec budżetów	25005,03	0	0	0	0	0
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	119781,24	55835,25	0	0	0	55835,25
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	291262,09	297346,61	0	0	0	297346,61
6	Pozostałe zobowiązania	0	0	0	0	0	0
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4436,39	0	0	0	0	0
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0	0	0
	Razem:	456556,96	381819,39	0	0	0	381819,39

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Agnieszka Misztal
(główny księgowy)

2020.02.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr inż. Iwona Gorzka
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 48
71-201 Szczecin, ul. Czorsztyńska 35
tel./fax 91 48 733 03
REGON 000217573

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.:		
	- 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.:		
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Miszkur
Agnieszka Miszkur

(główny księgowy)

2020.02.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Iwona Gońska
mgr inż. Iwona Gońska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 48
71-201 Szczecin, ul. Czorszyńska 35
tel./fax 91 48 733 03
REGON 000217573

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		5307398,68
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	4018908,79
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	823832,52
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	291262,09
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.)	197059,28

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
(główny księgowy)

2020.02.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr inż. Iwona Gorška
.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 48
71-201 Szczecin, ul. Czorszyńska 35
tel./fax 91 48 733 03
REGON 000217573

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					
2					
3					
4					

KLÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
.....
(główny księgowy)

2020.02.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Signature]
mgr inż. Iwona Gońska
.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 48
71-201 Szczecin, ul. Czorszyńska 35
tel./fax 91 48 733 03
REGON 000217573

Środki trwałe w budowie

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

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

.....
(główny księgowy)
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Alicja Misztin

2020.02.26
(rok, miesiąc, dzień)

.....
DIREKTOR
mgr inż. Jolanta Gorzka
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 4
71-201 Szczecin, ul. Czołczyńska 3
tel./fax 91 48 733 03
REGON 000217573

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Misztun
(główny księgowy)

2020.02.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr inż. Iwona Gorska
(kierownik jednostki)