

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Wł. Broniewskiego w Łomży
1.2.	Siedzibę jednostki
	Łomża
1.3.	Adres jednostki
	ul. Piękna 2, 18- 400 Łomża
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna, wychowawcza, opiekuńcza.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019- 31.12.2019r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W SP 2 aktywa i pasywa wycenia się w sposób określony ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku tj. na koniec roku obrotowego. 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkole, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000zł. 5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 6. Składniki majątku o wartości: <ol style="list-style-type: none"> a) nie przekraczającej 1.000zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową.; b) w przedziale 1.000- 10.000zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 7. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: <ol style="list-style-type: none"> a) w przypadku zakupu- według ceny nabycia; b) w przypadku darowizny- według wartości rynkowej z dnia otrzymania darowizny lub wartości określonej w umowie o przekazaniu, c) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego- w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, d) w przypadku ujawnionych w trakcie inwentaryzacji- według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem dotychczasowego zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, e) w przypadku wytworzenia- według poniesionych kosztów. 8. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 9. Należności wycenia się w wysokości wymagalnej zapłaty łącznie z wymagalnymi odsetkami, zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. 10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami.

	11. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 12. Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W SP 2 rozliczenia takie nie występują.
5.	Inne informacje
	Brak
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.
	<p>Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z tabelą 1.</p> <p>Konto 011</p> <p>Grupa 1 i 2- Budynki Bilans otwarcia- 2.266.325,90zł Zmniejszenia w związku z likwidacją- 254.303,17zł Bilans zamknięcia- 2.012.022,73zł</p> <p>Grupa 6 - Urządzenia techniczne i maszyny Bilans otwarcia- 35.476,73zł Bilans zamknięcia- 35.476,73zł</p> <p>Grupa 8- Inne środki trwałe Bilans otwarcia - 168.070,69zł Bilans zamknięcia- 168.070,69zł</p> <p>Dot . 2.2- Budynki- zmniejszenie z tytułu likwidacji sali sportowej poprzez rozbiórkę, w związku z budową nowej hali sportowej- zmniejszenie wartości budynku o 254.303,17zł, zmniejszenie umorzenia o 82.967,47zł, netto o 171.335,70zł.</p> <p>Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników trwałych majątku trwałego zgodnie z tabelą 2.</p> <p>Konto 071</p> <p>Grupa 1 i 2- Budynki Stan na początek okresu- 696.244,21zł Umorzenie 2019r.- 55.598,59zł Zmniejszenie umorzenia w zw. likwidacją środka trwałego- 82.967,47zł Stan na koniec okresu- 668.875,33zł Wartość netto na początek okresu- 1.570.081,69zł, wartość netto na koniec okresu- 1.343.147,40zł</p> <p>Grupa 6- Urządzenia techniczne i maszyny Stan na początek okresu- 19.726,69zł Umorzenie 2019r.- 1.749,96zł Stan na koniec okresu- 21.476,65zł Wartość netto na początek okresu- 15.750,04zł, wartość netto na koniec okresu- 14.000,08zł</p> <p>Grupa 8- Inne środki trwałe Stan na początek okresu- 135.993,34zł Umorzenie 2019r.- 6.998,76zł Stan na koniec okresu- 142.992,10zł Wartość netto na początek okresu- 32.077,35zł , wartość netto na koniec okresu- 25.078,59zł</p> <p>Pozostałe środki trwałe Konto 013 BO- 631.039,69zł, zwiększenia- 16.524,18zł, zmniejszenia- 5.494,00zł, BZ- 642.069,87zł; konto 014 BO- 125.932,60zł, zwiększenia- 11.662,20zł, zmniejszenia- 9.246,20zł, BZ- 128.348,60zł; konto 020 BO- 8.469,84zł, zwiększenia- 7.990,70zł, BZ- 16.460,54zł, umarzone jednorazowo.</p> <p>Łączna kwota umorzenia konto 072- 786.879,01zł</p>

1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej.
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych.
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
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
	16.484,70zł- zgodnie z tabelą nr 5
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada.
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)
	W roku sprawozdawczym nie stosowano odpisów aktualizacyjnych.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie nalicza rezerw.
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym, od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	Jednostka nie posiada zobowiązań.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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.
	Nie dotyczy.
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zabezpieczeń na majątku.
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

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
	W jednostce nie występują.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	71.060,23zł: nagrody jubileuszowe- 40.380,37zł, ekwiwalenty za urlop- 10.310,99zł, odprawa emerytalna- 13.098,87zł, dofinansowanie do zakupu okularów- 1.350,00zł, dofinansowanie doskonalenia nauczycieli- 5.920,00zł.
1.16.	Inne informacje
	Brak
2.	Nie dotyczy.
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie stosowano.
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
	Nie stosowano.
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły.
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.
2.5.	Inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy

mgr Agata Babel

(główny księgowy)

30.03.2020r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2

mgr Iolanta Kowalewska

(kierownik jednostki)

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość netto składników aktywów			
			amortyzacja/umorz. za okres	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększ.	dotyczące składników zbytych	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec okresu	stan na początek roku	stan na koniec roku	
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych													
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne													
I.	Razem wartości niematerialne i prawne													
2.1	Grunty													
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	696 244,21	55 598,59				55 598,59			82 967,47			668 875,33	1 570 081,69
2.3	Maszyny i urządzenia techniczne	19 726,69	1 749,96				1 749,96						21 476,65	15 750,04
2.4	Środki transportu												0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	135 993,34	6 998,76				6 998,76						142 992,10	32 077,35
2.	Razem środki trwałe	851 964,24	64 347,31	0,00	0,00	0,00	64 347,31	0,00	0,00	82 967,47	0,00	0,00	833 344,08	1 617 909,08
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)													
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)													
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	851 964,24	64 347,31	0,00	0,00	0,00	64 347,31	0,00	0,00	82 967,47	0,00	0,00	833 344,08	1 617 909,08
														1 382 226,07

Główny Księgowy
mgr Agnieszka Babel
 główny księgowy

.....30.03.2020r.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2

 kierownik jednostki
mgr Joanna Jankowska

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w roku 2019

L-p	Wyszczególnienie	Stan odpisu na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycyjne)				
5.1	Akcje i udziały				
5.2	Inne papiery wartościowe				
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

Główny Księgowy

mgr Agata Babiel

.....
 (główny księgowy)

30.03.2020r.
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2

w Łomży

mgr Jolanta Koniękowska

.....
 (kierownik jednostki)

Załącznik Nr 5 do instrukcji sporządzania
 sprawozdania finansowego przez
 podległe jednostki organizacyjne Miasta
 Łomża

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wyczerpie na dzień 31.12.2019

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				
Razem				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				

Główny Księgowy
mgr Agata Babel

.....
 30.03.2020r.
 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
 w Łomży

mgr Jolanta Kowalewska

.....
 (kierownik jednostki)

Tabela 5. wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w 2019r.

L.p	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty, w tym:				
	z tytułu umów dzierżawy				
	budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
2.	z tytułu umów dzierżawy				
	gr. 1 Instalacja zasilająca z oprzyrządowaniem dla urządzeń transmisji radiowej w ramach projektu „Stop wykluczeniu cyfrowemu w mieście Łomża”	16 484,70	0,00	0,00	16 484,70
	z tytułu umów dzierżawy				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym				
	z tytułu umów dzierżawy				
4.	Środki transportu, w tym				
	z tytułu umów dzierżawy				
5.	Unijne środki trwałe				
	z tytułu umów dzierżawy				
	Razem	16 484,70	0,00	0,00	16 484,70

Główny Księgowy

Ah
mgr Agata Rabciej
główny księgowy

.....30.03.2020r....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
w Łomży

.....
mgr Beata Popielewska
kierownik jednostki

Załącznik Nr 7 do instrukcji sporządzenia
 sprawozdania finansowego przez podległe
 jednostki organizacyjne Miasta Łomża

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na koniec 2019 roku

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje								
1.1									
1.2									
2.	Udziały								
1.1									
1.2									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
2.1.									
2.2.									
4.	Inne papiery wartościowe								
1.1									
1.2									
	Razem								

Główny Księgowy

mgr Agata Babel

.....
 główny księgowy

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
 Łomża


mgr Joanna Kompiłowska

.....
 kierownik jednostki

....30.03.2020r.....
 rok, miesiąc, dzień

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartość należności w roku 2019

L-p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	z tytułu dochodów budżetowych					
2.						
3.						
	Razem					

Główny Księgowy


 mgr. Agnieszka Białkiel
 główny księgowy

.....30.03.2020r.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2


 mgr. Jolanta Wywalewska

 kierownik jednostki

Tabela 8. Informacje o stanie rezerw w roku 2019

L.p	Wyszczególnienie (rodzaje rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie						
2.	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa						
3.	inne						
	Razem						

Główny Księgowy

.....mgr *Agnieszka Babiel*.....
 główny księgowy

.....30.03.2020r.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
 w Łomży
 mgr *Jolanta Kowalewska*

.....
 kierownik jednostki

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych w roku 2019

L.p	Wyszczególnienie	Okres wymagalności					Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		stan na powyżej 5 lat			
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Kredyty i pożyczki								
2.	emisja obligacji								
3.	inne zobowiązania finansowe								
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe								
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
10.									
	Razem								

Główny Księgowy

 mgr Agata Babel

.....
 główny księgowy

DYREKTOR
 SZKOLY PODSTAWOWEJ Nr 2
 w Łomży

 mgr Jolanta Kowalewska

.....
 kierownik jednostki

.....30.03.2020r.....
 rok, miesiąc, dzień

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych w majątku jednostki ze wskazaniem
charakteru i formy zabezpieczeń w roku 2019

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Hipoteka			
2.	przewłaszczenie			
3.	zastaw rejestrowy			
4.	weksel			
5.	kaucja pieniężna			
6.				
7.				
8.				
	Razem			

Główny Księgowy

mgr Agata Babiak.....

(główny księgowy)

.....30.03.2020r....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
w Łomży

mgr Jolanta Kowalewska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe- stan na koniec roku obrotowego 2019

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Razem			

Główny Księgowy

mgr Agata Babel

.....
(główny księgowy)

.....30.03.2020r....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
w Łomży

mgr Jolanta Nowalewska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w roku 2019

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	ubezpieczenia majątkowe		
2.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

Główny Księgowy

Agata Babiel
.....
mgr Agata Babiel
(główny księgowy)

.....30.03.2020r.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
w Łomży

Jolanta Kowalczyńska
.....
mgr Jolanta Kowalczyńska
(kierownik jednostki)

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
	Razem		

Główny Księgowy

AK
mgr Agata Babel

.....

(główny księgowy)

.....30.03.2020r.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
Łomża

JK
mgr Jolanta Kowalewska

.....

(kierownik jednostki)

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku 2019

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresów
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.						
2.						
	Razem					

.....
 Główny Księgowy
 mgr Agata Babel

 główny księgowy

.....
 DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
 w Łomży
 mgr Jolanta Kopytowska

 kierownik jednostki

.....30.03.2020r.....
 rok, miesiąc, dzień

Tabela 15. Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie w roku 2019

L.p	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2.	Środki trwale w budowie						
	Razem						

Główny Księgowy

 mgr. Aneta Babiel
 główny księgowy

.....30.03.2020r.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
 Łomża

 mgr. Jolanta Kowalewska

 kierownik jednostki

Tabela 16. Przychody i koszty występujące incydentalnie w roku 2019

L.p	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bilansowym
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe-pożar - odszkodowania		
	2) pozostałe - darowizna (spadek)		
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe-pożar - wartość strat		
	2) losowe - zalanie - wartość strat		
	Razem		

Główny Księgowy

mgr Agata Babiś

(główny księgowy)

.....30.03.2020r....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
w Łomży

mgr Jolanta Nowalewska

(kierownik jednostki)

Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2019 r.

Lp.	Nazwa instytucji	Przychody		Koszty		Należności		Zobowiązana		Fundusze	
		poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. zestawienia zmian w funduszu	kwota
1	MOPS	A.VI	32 348,40								
2	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza	A.VI	1 033,60								
3	MPWiK			B.II	2 260,15						
				B.III	4 212,63						
4	MPK			B.III	16 846,00						
5	MPEC			B.II	30 953,65			D.II.1	4 324,24		
								netto	3 515,64		
6	Park Przemysłowy			B.III	744,15						
7	MPGKiM			B.III	6 905,44						
8	ZSWiO Nr 7			B.IV	528,12						
9	PP Nr 1			B.IV	458,64						
10	ŁCRE			B.III	450,00						
	Razem		33 382,00		63 358,78				4 324,24		

* należności i zobowiązania wobec spółek i samorządowych instytucji kultury wykazujemy w wartości brutto i netto

Główny księgowy

Agata Babel
 Agata Babel
 mgr Agata Babel

Dyrektor

Jolanta Nowalewska
 Jolanta Nowalewska
 DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 2
 w Łanży
 mgr Jolanta Nowalewska