

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | Nazwę jednostki |
| | Szkoła Podstawowa nr 5 im. Stanisława Staszica |
| 1.2. | Siedzibę jednostki |
| | Łomża |
| 1.3. | Adres jednostki |
| | ul. Polna 40a 18-400 Łomża |
| 1.4. | Podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Przedmiotem działalności Szkoły jest nauczanie i wychowanie uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły. |
| 2. | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01-01-2019 – 31-12-2019 |
| 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 Szkole Podstawowej nr 5 w Łomży aktywa i pasywa wyceniane są 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 użyczenia.3. Zakonczenie 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. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku tj. na koniec roku obrotowego.6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:<ol style="list-style-type: none">a) książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wartości 10.000 zł.7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.8. Składniki majątku o wartości nie przekraczającej 1.000 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową, w przedziale od 1.000 zł do 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe,9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT-Przyjęcie Środka Trwałego.10. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj, z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów (środki żywności, znaczki pocztowe) w cenie zakupu i wprowadza się na stan zapasów, zmniejszając jednocześnie koszty działalności.12. Należności i zobowiązania wycenia się w wysokości wymagalnej zapłaty łącznie z odsetkami.13. Rozliczenie międzyokresowe w SP nr 5 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. | |
| | <u>Zgodnie z tabelą nr 1</u> | |
| | 011 Gr.0 Grunty B.O.2019r - 298.080,00 | B.Z.2019r - 298.080,00 |
| | Gr. I Budynki | |
| | B.O.2019r - 4.642.383,62 zw. - 380.103,36 | B.Z.2019r - 5.022.486,98 |
| | Gr. II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | |
| | B.O.2019r - 765.857,10 | B.Z.2019r - 765.857,10 |
| | Gr. IV Maszyny i urządzenia | |
| | B.O.2019r - 20.498,72 | B.Z.2019r - 20.498,72 |
| | Gr.VI Urządzenia techniczne | |
| | B.O.2019r - 24.477,92 | B.Z.2019r - 24.477,92 |
| | Gr. VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | |
| | B.O.2019r - 211.608,22 | B.Z.2019r - 211.608,22 |
| | <u>Zgodnie z tabelą nr 2</u> | |
| | 071 Umorzenie środków trwałych | |
| | Budynek B.O.2019r -1.867.109,12 zw.- 118.388,41 | B.Z.2019r - 1.985.497,53 |
| | Urządzenia techniczne B.O.2019r - 27.715,87 zw. 3.748,35 | B.Z.2019r - 31.464,22 |
| | Inne środki trwałe B.O.2019r. – 80.926,09 zw.8.767,05 | B.Z.2019r - 89.693,14 |
| | Obiekty inżynierii lądowej i wodne B.O.2019r - 279.354,37 zw.34.463,57 | B.Z.2019r - 313.817,94 |
| | Wyposażenie placu B.O.2019r - 116.550,67 | B.Z.2019r - 116.550,67 |
| | 072 Umorzenie pozostałych środków trwałych | |
| | Pozostałe środki trwałe B.O.2019r - 1.007.717,22 zw. 84.190,86 zm.92.079,03 | B.Z.2019r – 999.829,05 |
| | Księgozbiór B.O.2019. – 195.864,20 zw. 40.918,08 zm.14.579,58 | B.Z 2019r - 222.202,70 |
| | Wartości niematerialne i prawne B.O.2019r – 16.461,77 zw. 16.447,15 zm. 423,60 | B.Z.2019r - 32.485,32 |
| | 013 Pozostałe środki trwałe | |
| | B.O.2019r - 1.007.717,22 zw. - 84.190,86 zm.92.079,03 | B.Z.2019r - 999.829,05 |
| | 014 Księgozbiór | |
| | B.O.2019r - 195.864,20 zw. - 40.918,08 zm.14.579,58 | B.Z.2019r - 222.202,70 |
| | 020 Księgozbiór | |
| | B.O.2019r - 16.461,77 zw. - 16.447,15 zm.423,60 | B.Z.2019r - 32.485,32 |

| | |
|------|---|
| 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 wieczysto |
| | 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 |

| | |
|-------|--|
| | 124.629,84 Zgodnie z tabelą nr 5 |
| 1.6. | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | 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 aktualizujących. |
| 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 |
| | |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych. |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych. |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych. |
| 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 |
| | 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 |
| | 83.516,61 w tym :ekwiwalent za urlop -7.327,93 ; dofinansowanie do okularów – 300,00;odprawa emerytalna – 14.616,00;nagrody jubileuszowe – 56.815,68; dokształcanie – 30,00 ; fundusz zdrowotny – 4.427,00 |
| 1.16. | Inne informacje |

| | |
|------|--|
| | Brak. |
| 2. | |
| 2.1. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Nie dotyczy. |
| 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 |
| | Brak. |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Brak. |

Główny Księgowy
Szkoły Podstawowej Nr 5

Gracyna Zabielska

(główny księgowy)

2020 -04- 15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 5

mgr Małgorzata Pietrusiewicz

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2019 do 31.12.2019

| lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | | | Zmniejszenia | | | Wartość początkowa - stan na koniec okresu | | | |
|------------|--|--|----------------|-------------------------------------|-----------------|--------------|-------------------|--------|--------------|------|--------------------|--|--|--|---------------------|
| | | | nabyte - zakup | z rozliczonych zadań inwestycyjnych | przemieszczenia | aktualizacja | razem zwiększenia | zbycie | likwidacje | inne | razem zmniejszenia | | | | |
| 1.1 | Licencje na używanie programów komputerowych | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | | | | |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 0 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 2.1 | Grunty (gr.0 KŚT) | 298 080,00 | | | | | | | | | | | | | 298 080,00 |
| 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 (grupa 1 i 2 KŚT) | 5 408 240,72 | | 380 103,36 | | | | | | | | | | | |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6 KŚT) | 44 976,64 | | | | | | | | | | | | | 5 788 344,08 |
| 2.4 | Środki transportu (Grupa 7 KŚT) | | | | | | | | | | | | | | 44 976,64 |
| 2.5 | Inne środki trwałe (grupa 8 KŚT) | 211 608,22 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Razem środki trwałe | 5 962 905,58 | | 380 103,36 | | | | | | | | | | | |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | | | | | 211 608,22 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | | | | | 6 343 008,94 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 5 962 905,58 | | 380 103,36 | | | | | | | | | | | 6 343 008,94 |

Główny Księgowy
Szkoły Podstawowej Nr 5Grażyna Zabieliska
główny księgowy

2020 -04 - 23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 5

Hiszpańska, Piastów

kierownik jednostki

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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycyjne) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Akcje i udziały | | | | |
| 5.2 | Inne papiery wartościowe | | | | |
| 5.3 | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | |
| 5. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej Nr 5

Grażyna Zabielska

(główny księgowy)

2020 -03- 30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5

mgr Małgorzata Pietrusiewicz

(kierownik jednostki)

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Powierzchnia (m 2) | | | | |
| Wartość (zł) | | | | |

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej Nr 5

.....
Grażyna Zabielska
 (główny księgowy)

2020 -03- 3 0

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5

.....
mgr Małgorzata Pietrusiewicz

.....
 (kierownik jednostki)

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

| L.p | Wyszczególnienie wg grup KŚT | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|-----|---|-------------------------|-------------|------------------|-----------------------|
| 1. | Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy | | | | |
| 2. | Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym z tytułu umów leasingu | 90.716,28 | | | 90.716,28 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny, w tym z tytułu umów dzierżawy | 33.517,50 | | | 33.517,50 |
| 4. | Środki transportu, w tym: z tytułu umów leasingu | | | | |
| 5. | Unijne środki trwałe z tytułu umów dzierżawy | 15.223,98 | | 14.827,92 | 396,06 |
| | Razem | 139.457,76 | | 14.827,92 | 124.629,84 |

Główny Księgowy
Szkoły Podstawowej Nr 5

.....
Grazyna Szaslicka
(główny księgowy)

2020 -04- 15

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 5

.....
mgr Małgorzata Pietrusiewicz

.....
(kierownik jednostki)

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 | |
| 1. | Akcje | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.1 | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | |
| 2. | Udziały | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.1 | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 2.1. | | | | | | | | |
| 2.2. | | | | | | | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.1 | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |

Główny księgowy
 Szkoły Podstawowej Nr 5
Grażyna Szubietka
 główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5

mgr Aleksandra Jędraszek
 kierownik jednostki

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

| L-p | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|-----|--|----------------------------|-------------|---------------|-------------|-------|--------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 2. | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | |
| | Razem | 0,00 | | | | | 0,00 |

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej Nr 5
Grażyna Zabieliska
 główny księgowy

2020 -03- 3 0

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5
Elżbieta Kosińska
 kierownik jednostki

Tabola 8. Informacja o stanie rezerw n roku 2020

| 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 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 2. | Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 3. | inne | | | | | | |
| | Razem | 0,00 | | | | | 0,00 |

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej Nr 5
Grażyna Zdobieszka

.....
 główny księgowy

2020 -03- 30

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5
mgr Magdalena Pietrusiewicz

.....
 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 | | | |
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | |
| 1. | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | emisja obligacji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | | | | | | | | | |
| 6. | | | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | | | |
| 8. | | | | | | | | | |
| 9. | | | | | | | | | |
| 10. | | | | | | | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej Nr 5
Grażyna Szubińska

.....
 główny księgowy

2020-03-30

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5
mgr Małgorzata Pietrusiewicz

.....
 kierownik jednostki

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 | 0,00 | | 0,00 |
| 2. | przewłaszczenie | 0,00 | | 0,00 |
| 3. | zastaw rejestrowy | 0,00 | | 0,00 |
| 4. | weksel | 0,00 | | 0,00 |
| 5. | kaucja pieniężna | 0,00 | | 0,00 |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| | Razem | 0,00 | | 0,00 |

Główny Księgowy
Szkoły Podstawowej Nr 5
Grażyna Zabielska

.....
(główny księgowy)

2020 -03- 3 0

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 5
mgr Małgorzata Pietrusiewicz

.....
(kierownik jednostki)

Tabela M 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 | 0,00 | | 0,00 |

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej Nr 5

Grażyna Zabielska

(główny księgowy)

2020 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5

mgr Małgorzata Pietrusiewicz

(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 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | | |
| | | | |
| | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | | | |
| 2. | | | |
| | | | |
| | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
Szkoły Podstawowej Nr 5

Grażyna Zabielska

(główny księgowy)

2020 -04- 15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 5

mgr Małgorzata Pietrusewicz

(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 | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
Szkoły Podstawowej Nr 5

Grazyna Zabielska

.....
(główny księgowy)

2020 -03- 30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 5

mgr Małgorzata Pietrusiewicz

.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 5
ul. Stanisława Szczęsnego
 18-400 Łomża, ul. Polna 40A
 tel. 86/ 216-20-38, fax 216-62-32
 NIP: 718 122 65 61 R: 450108039

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 razem | |
| 1. | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | |
| | Razem | 0,00 | | | | | 0,00 |

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej Nr 5
Grażyna Zabielster
 główny księgowy

2020 -03- 30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5
mgr Magdalena Pietrusiewicz

kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 5
 im. Stanisława Staszica
 18-400 Łomża, ul. Polna 40A
 tel. 86/ 216-20-38, fax 216-62-32
 NIP: 718 122 65 61 K: 450108039

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 trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 0,00 | | | 0,00 | | |
| | Razem | 0,00 | | | 0,00 | | |

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej Nr 5
Grzegorz Sztejska

 główny księgowy

2020 -03- 30

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5
mgr Aleksandra Pietrusiewicz

 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: | 0,00 | 0,00 |
| | 1) losowe-pożar - odszkodowania | | |
| | 2) pozostałe - darowizna (spadek) | | |
| 2. | Koszty występujące incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | 1) losowe-pożar - wartość strat | | |
| | 2) losowe - zalanie - wartość strat | | |
| | | | |
| | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej Nr 5

.....*Grażyna Zabielska*.....
 (główny księgowy)

2020 -03- 3 0

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5

.....*mgr. Małgorzata Pietrusiewicz*.....
 (kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 5
 im. Stanisława Staszka
 18-400 Łomża, ul. Polna 40A
 tel. 86/ 216-20-38, fax 216-62-32
 NIP: 718 122 65 61 R: 450108039

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. | Urząd Miejski | | | B.IV | 208,00 | | | | | I.1.6 | 380 103,36 |
| 2. | MPWiK - woda | | | B.II | 3 837,36 | | | D.II.1 | 358,28 | | |
| 3. | MPWiK - kanat | | | B.III | 7 185,66 | | | netto | 331,74 | | |
| 4. | MOPS | | | | | | | D.II.1 | 670,25 | | |
| 5. | Park Przemysłowy | | A.VI | | | | | netto | 620,60 | | |
| 6. | MPGKIM | | | B.III | 649,44 | | | | | | |
| 7. | ŁCRE | | | B.III | 8 040,58 | | | D.II.1 | 788,30 | | |
| 8. | SzP nr 9 | | | B.III | 250,00 | | | | | | |
| 9. | PP nr 1 | | | B.III | 5 288,30 | | | | | | |
| 10. | ZSzWiO nr 7 | | | B.III | 535,08 | | | | | | |
| | Razem | | 9 135,00 | | 26 610,56 | | | | 2 769,17 | | 380 103,36 |

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

Łomża dn.

2020 -03- 30

Główny księgowy

Główny Księgowy
 Szkoły Podstawowej Nr 5
 Grażyna Zabielska

Dyrektor

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5
 mgr Mariola Pietrusiewicz