

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 25 im. Kornela Makuszyńskiego w Kielcach**  
 ul. JURAJSKA 7,25-640 KIELCE

Numer identyfikacyjny REGON  
**00096623400000**

**BILANS**

jednostki budżetowej  
i samorządowego zakładu  
budżetowego  
sporządzony

na dzień **31.12.2018** r.

Adresat:  
**PREZYDENT MIASTA KIELCE**  
**URZĄD MIASTA KIELCE**  
 Wydział Budżetu

**01-03-2019**

Wypełniono

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	13 356 649,55	12 784 452,66	<b>A. - Fundusze</b>	12 547 462,57	11 796 931,50
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	22 359 859,37	23 288 838,50
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	13 356 649,55	12 784 452,66	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-9 812 396,80	-11 491 907,00
1. - Środki trwałe	13 356 649,55	12 784 452,66	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	186 043,26	186 043,26	2. - Strata netto (-)	-9 812 396,80	-11 491 907,00
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii...	13 138 840,46	12 570 003,85	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	28 602,12	26 823,67	<b>B. - Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. - Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	3 163,71	1 581,88	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na...</b>	1 004 013,05	1 161 107,86
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	1 004 013,05	1 161 107,86
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 007,62	73 638,24
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	83 302,04	100 751,82
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i...	397 113,91	446 955,21
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	330 407,83	393 456,02
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe,...)	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	194 826,07	173 586,70	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	17 334,39	18 541,20	8. - Fundusze specjalne	167 181,65	146 306,57
1. - Materiały	17 334,39	18 541,20	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń...	167 181,65	146 306,57
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	172 711,62	146 977,60			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	10 310,03	8 654,28			
2. - Należności od budżetów	0,00	84,65			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	162 401,59	138 238,67			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 780,06	8 067,90			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach...	4 780,06	8 067,90			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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			
<b>Suma aktywów</b>	13 551 475,62	12 958 039,36	<b>Suma pasywów</b>	13 551 475,62	12 958 039,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*

mgr *[Podpis]*  
Główny księgowy

2019.03.01

rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR SZKOŁY

*[Podpis]*

mgr *[Podpis]*  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 25 im. Kornela Makuszyńskiego w Kielcach ul. JURAJSKA 7,25-640 KIELCE	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>PREZYDENT MIASTA KIELCE</b> <b>URZĄD MIASTA KIELCE</b> Wydział Budżetu <b>01-03-2019</b> WPEYNEŁO wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 00096623400000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	310 515,00	299 000,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	310 515,00	299 000,50
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	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	10 232 691,54	11 889 285,18
I. Amortyzacja	580 034,28	579 945,89
II. Zużycie materiałów i energii	1 083 654,54	998 420,14
III. Usługi obce	408 722,87	430 086,24
IV. Podatki i opłaty	65 260,04	65 395,04
V. Wynagrodzenia	6 482 794,07	7 940 138,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 610 946,16	1 873 719,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 279,58	1 580,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-9 922 176,54	-11 590 284,68
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	109 726,20	98 492,28
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	109 726,20	98 492,28
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	188,82
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	188,82
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-9 812 450,34	-11 491 981,22
<b>G. Przychody finansowe</b>	53,54	74,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	53,54	74,22
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-9 812 396,80	-11 491 907,00
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-9 812 396,80	-11 491 907,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *[Signature]*  
(główny księgowy)

2019.03.01

(rok, miesiąc, dzień)

WICEDYREKTOR SZKOŁY

mgr *[Signature]*  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 25 im. Kornela Makuszyńskiego w Kielcach</b> ul. JURAJSKA 7,25-640 KIELCE	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>PREZYDENT MIASTA KIELCE</b> Wydział Budżetu <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> <b>01-03-2019</b> </div> WYPEŁNIŁO dz. _____ rok _____ wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>00096623400000</b>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	22 655 014,35	22 359 859,37
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 967 398,19	10 741 375,93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 967 398,19	10 733 626,93
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	7 749,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. 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	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 262 553,17	9 812 396,80
2.1. Strata za rok ubiegły	9 262 553,17	9 812 396,80
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	22 359 859,37	23 288 838,50
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-9 812 396,80	-11 491 907,00
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-9 812 396,80	-11 491 907,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	12 547 462,57	11 796 931,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr (główny księgowy)

Kielce, 2019.03.01

(rok, miesiąc, dzień)

WICEDYREKTOR SZKOŁY

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa Nr 25  
im. Kornela Makuszyńskiego w Kielcach  
25-640 Kielce, ul. Jurajska 7  
tel. 41 367 64 87, fax 41 367 69 45  
NIP 959-14-47-251

.....  
(nazwa jednostki organizacyjnej)



Załącznik Nr 15  
do zarządzenia Nr 33/2019  
Prezydenta Miasta Kielce  
z dnia 31 stycznia 2019 r.

### Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Szkoła Podstawowa Nr 25 im. Kornela Makuszyńskiego w Kielcach</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Kielce</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Jurajska 7, 25-640 Kielce</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Edukacja</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018 - 31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-----
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, obowiązującymi jednostki. Jednostka, uwzględniając zakres i specyfikę działalności oraz zasadę istotności, przyjmuje następujące rozwiązania szczególne: a. ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń



międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek. Rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej 500 zł., nie ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych. Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do używania, w wartości początkowej, jako zużycie materiałów.

b. koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach wg miesiąca sprzedaży wskazanego na dokumencie rozliczeniowym.

c. ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się bez względu na wartość następujące rodzaje pozostałych środków trwałych:

- meble biurowe, z wyjątkiem wieszaków ubraniowych, karniszy, wykładzin, dywanów,
- sprzęt audiowizualny,
- aparaty fotograficzne, kamery,
- lodówki, odkurzacze, pralki, kuchenki elektryczne, mikrofalowe (sprzęt AGD, z wyjątkiem czajników elektrycznych),
- zestawy komputerowe (z wyjątkiem klawiatur i myszek komputerowych),
- zbiory biblioteczne,
- biurowy sprzęt techniczny (niszczarki, gilotyny, bindownice i inne),
- sprzęt elektroniczny.

d. nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe na stałe wbudowane w budynek lub w urządzenia techniczne.

e. materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości i inne odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu.

f. ewidencję kosztów według rodzajów prowadzi się tylko na kontach zespołu 4.

g. podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym, wynosząca 3.500,00 zł. Składniki majątkowe o wartości wyższej niż 3.500,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok są uznawane za środki trwałe i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych. Składniki majątkowe o wartości nie wyższej niż 3.500,00 zł, ale nie niższej niż 500,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok uznawane są za pozostałe środki trwałe, obejmowane ewidencją ilościowo-wartościową, umarżane jednorazowo. Zakupione środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od



miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

h. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające tej wartości odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

i. rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej 500 zł., nie ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych. Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do używania, w wartości początkowej, jako zużycie materiałów i wprowadza do ewidencji ilościowej pozabilansowej. .

j. w księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 4 dnia miesiąca (a jeżeli ten dzień przypada na dzień wolny od pracy – do ostatniego dnia roboczego przed tym dniem) dowody księgowy w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy faktury/rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po tym dniu, nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca sprawozdawczego. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wg:

- 1) ceny nabycia - w przypadku nabycia w drodze kupna.
- 2) stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu mogą być wyceniane w wartości określonej w decyzji;
- 3) wartości rynkowej - w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie;
- 4) kosztów wytworzenia - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie;
- 5) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej;
- 6) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.

Inwestycje – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zbiory biblioteczne - pochodzące z zakupu ujmuje się w ewidencji wg cen nabycia, powiększonych o niepodlegający odliczeniu VAT, natomiast otrzymane dary i ujawnione nadwyżki wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości.

Materiały ujmowane są w ewidencji według rzeczywistych cen ich zakupu wynikających z ostatnich faktur. Rozchód materiałów wycenia się według

	<p>zasady „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło” polegającej na wycenie rozchodów według ceny zakupu kolejnych dostaw, poczynając od dostawy nabytej najwcześniej. Wartość dostaw niefakturowanych ustala się, stosując ceny przyjęte w ewidencji materiałów. Na dzień bilansowy zapasy wycenia się według cen nabycia, nie wyższych od ich ceny sprzedaży netto.</p> <p>Należności na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie - ustawowe. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych szkoły w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.</p> <p>Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.</p>
5.	inne informacje
	<b>Nie występuje</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Załącznik Nr 16 i 17</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Nie występuje</b>



1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Załącznik Nr 18</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	<b>Załącznik Nr 19</b>
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
	<b>Załącznik Nr 20</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Załącznik Nr 21</b>
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)
	<b>Załącznik Nr 22</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Załącznik Nr 23</b>
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
	<b>Załącznik Nr 24</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Załącznik Nr 24</b>
c)	powyżej 5 lat

	<b>Załącznik Nr 24</b>
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
	<b>Nie występuje</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie występuje</b>
1.12.	łącną 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
	<b>Nie występuje</b>
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
	<b>Nie występuje</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie występuje</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>W 2018 roku zostały wypłacone świadczenia pracownicze w kwotach:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ekwiwalent za urlop - 23 951,32 zł</li> <li>- nagrody jubileuszowe - 136 902,90 zł</li> <li>- <u>odprawy emerytalne - 83 311,32 zł</u></li> </ul> <p style="text-align: center;">RAZEM - 244 165,54 zł</p>
1.16.	inne informacje
	<b>Brak danych</b>



2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie występuje</b>
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
	<b>Załącznik Nr 25</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie występuje</b>
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
	<b>Nie występuje</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie występuje</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie występuje</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Beata Jędrusiak*

(główny księgowy)

25.02.2019 r.

(data)

DYREKTOR

*mgr Sylwester Oga...*

(kierownik jednostki)

Szkieca Podstawowa Nr 25  
 im. Kornelia Makuszyńskiego w Kielcach  
 25-640 Kielce, ul. Jurajska 7  
 tel. 41 367 64 87 fax 41 367 64 45  
 (nazwa jednostki organizacyjnej)

URZĄD MIASTA KIELCE  
 Wydział Budżetu  
 27-03-2019  
 WPISANO

Załącznik Nr 16  
 do zarządzenia Nr 33/2019  
 Prezydenta Miasta Kielce  
 z dnia 31 stycznia 2019 r.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  
 w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Nabycie	Przemieszczenie (pomiędzy jednostkami)	Zbycie		Likwidacja	Przemieszczenie (pomiędzy jednostkami)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	16 801,13				0,00						16 801,13
2.	ŚRODKI TRWAŁE	23 516 053,62	0,00	41 902,78	8 548,60	50 451,38	0,00	288,34	0,00	288,34	0,00	23 566 216,66
1)	Grunty	186 043,26				0,00					0,00	186 043,26
2)	Budynki i lokale	19 029 208,46				0,00					0,00	19 029 208,46
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 324 291,62				0,00					0,00	2 324 291,62
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00			7 749,00	7 749,00					0,00	7 749,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	64 870,73				0,00					0,00	64 870,73
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	153 794,45				0,00					0,00	153 794,45
7)	Urządzenia techniczne	303 976,70				0,00					0,00	303 976,70
8)	Środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00
9)	Inne środki trwałe	1 453 868,40		41 902,78	799,60	42 702,38		288,34		288,34	0,00	1 496 282,44
<b>RAZEM (1+2)</b>		<b>23 532 854,75</b>	<b>0,00</b>	<b>41 902,78</b>	<b>8 548,60</b>	<b>50 451,38</b>	<b>0,00</b>	<b>288,34</b>	<b>0,00</b>	<b>288,34</b>	<b>0,00</b>	<b>23 583 017,79</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
 (data i podpis głównego księgowego)

DYREKTOR

.....  
 (podpis kierownika jednostki)



Szkoła Podstawowa Nr 25  
 im. Kornela Makuszyńskiego w Kielcach  
 25-640 Kielce, ul. Jurajska 7  
 tel. 41 367 64 87, fax 41 367 69 45  
 NIP 959-14-47-251  
 nazwa\_jednostki\_organizacyjnej

Zmiany stanu umorzenia /amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  
 w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)	Wartość netto składników aktywów (zgodna z bilansem)	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego minus umorzenie	stan na koniec roku obrotowego minus umorzenie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	16 801,13				0,00		16 801,13	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	10 159 404,07	0,00	622 648,27	0,00	622 648,27	288,34	10 781 764,00	13 356 649,55	12 784 452,66
1)	Grunty	0,00		0,00		0,00		0,00	186 043,26	186 043,26
2)	Budynki i lokale	6 874 968,71		475 730,21		475 730,21		7 350 698,92	12 154 239,75	11 678 509,54
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 339 690,91		93 106,40		93 106,40		1 432 797,31	984 600,71	891 494,31
4)	Kotły i maszyny energetyczne			135,61		135,61		135,61	0,00	7 613,39
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	63 750,73		1 120,00		1 120,00		64 870,73	1 120,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	142 627,38		4 430,38		4 430,38		147 057,76	11 167,07	6 736,69
7)	Urządzenia techniczne	287 661,65		3 841,46		3 841,46		291 503,11	16 315,05	12 473,59
8)	Środki transportu	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
9)	Inne środki trwałe	1 450 704,69		44 284,21		44 284,21	288,34	1 494 700,56	3 163,71	1 581,88
<b>RAZEM (1+2)</b>		<b>10 176 205,20</b>	<b>0,00</b>	<b>622 648,27</b>	<b>0,00</b>	<b>622 648,27</b>	<b>288,34</b>	<b>10 798 565,13</b>	<b>13 356 649,55</b>	<b>12 784 452,66</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Błażej Sztajner  
 (data i podpis głównego księgowego)

DYREKTOR

mgr Sylwester Ozga  
 (podpis kierownika jednostki)



Załącznik Nr 17  
 do zarządzenia Nr 33/2019  
 Prezydenta Miasta Kielce  
 z dnia 31 stycznia 2019 r.

Szkoła Podstawowa Nr 25  
 im. Kornelia Makuszyńskiego w Kielcach  
 25-640 Kielce, ul. Jurajska 7  
 tel. 41 367 64 87, fax 41 367 69 45  
 NIP 959-14-47-251

Załącznik Nr 18  
 do zarządzenia Nr 33/2019  
 Prezydenta Miasta Kielce  
 z dnia 31 stycznia 2019 r.

.....  
 nazwa jednostki organizacyjnej

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych  
 w okresie 01.01. 2018-31.12.2018**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)	
		3	4	5	6		
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....  
 GŁÓWNY KSEGWY

.....  
 mgr Robert Działaniec

data i podpis (głównego księgowego)

.....  
 DYREKTOR

.....  
 mgr. Sylwester Czuga

(podpis kierownika jednostki)



Szkola Podstawowa Nr 25  
im. Kornela Makuszyńskiego w Kielcach  
25-640 Kielce, ul. Jurajska 7  
tel. 41 367 64 87, fax 41 367 69 45  
NIP 959-14-47-251

Załącznik Nr 19  
do zarządzenia Nr 33/2019  
Prezydenta Miasta Kielce  
z dnia 31 stycznia 2019 r.

.....  
nazwa jednostki organizacyjnej

**Grunty użytkowane wieczystie  
w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018**



Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	3	4	5	6	7
1.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
	Wartość (zł)				
<b>Razem wartość</b>					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
mgr *Bożena Stefaniak*

data i podpis (głównego księgowego)

DYREKTOR

.....  
mgr *Sylwester Ozga*

(podpis kierownika jednostki)

.....  
nazwa jednostki organizacyjnej

**Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu  
w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
(data i podpis głównego księgowego)

*mgr Beata Stefaniec*

**DYREKTOR**

.....  
(podpis kierownika jednostki)



Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  
 w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość ewidencyjna	liczba	wartość ewidencyjna	liczba	wartość ewidencyjna	liczba	wartość ewidencyjna
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje		0,00		0,00		0,00		0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
2.	Udziały		0,00		0,00		0,00		0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
								0,00	0,00
	Ogółem:		0,00		0,00		0,00		0,00

Uwagi: **WNY KSIĘGOWY**

mgr *Beata Stefaniak*  
 (data i podpis głównego księgowego)

**DYREKTOR**

*mgr Sławośław Orma*  
 (podpis kierownika jednostki)

Szkoła Podstawowa Nr 25  
 im. Kornelia Makuszyńskiego w Kielcach  
 25-640 Kielce, ul. Jurajska 7  
 tel. 41.367.64.87, fax. 41.367.69.45  
 Nip 059-14-47-251  
 nazwa jednostki organizacyjnej

Załącznik Nr 22  
 do zarządzenia Nr 33/2019  
 Prezydenta Miasta Kielce  
 z dnia 31 stycznia 2019 r.

**Odpisy aktualizujące wartość należności  
 w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018**

Lp.	Grupa należności (wg pozycji bilansu)	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			0,00
2.	B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			0,00
3.	...					0,00
4.	...					0,00
5.	...					0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr. Sławomir Szymura.....  
 (data i podpis głównego księgowego)

DYREKTOR

.....mgr. Sławomir Gąga.....  
 (podpis kierownik jednostki)



Szkoła Podstawowa Nr 25  
 im. Kornela Makuszyńskiego w Kielcach  
 25-640 Kielce, ul. Jurajska 7  
 tel. 41 367 64 87, fax 41 367 69 45  
 ..... nr 759-14-17-551 .....

nazwa jednostki organizacyjnej

Załącznik Nr 23  
 do zarządzenia Nr 33/2019  
 Prezydenta Miasta Kielce  
 z dnia 31 stycznia 2019 r.

**Informacja o stanie rezerw  
 w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018**

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
 (data i podpis głównego księgowego)

DYREKTOR

.....  
 (podpis kierownika jednostki)

Szkoła Podstawowa Nr 25  
Im. Kornela Makuszyńskiego w Kielcach  
25-640 Kielce, ul. Jurajska 7  
tel.: 41-367-64-87; fax: 41-367-69-45  
nazwa jednostki organizacyjnej

Załącznik Nr 24  
do zarządzenia Nr 33/2019  
Prezydenta Miasta Kielce  
z dnia 31 stycznia 2019 r.

**Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty  
w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat					powyżej 3 lat do 5 lat						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	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					
1.	...										0,00	0,00		
2.	...										0,00	0,00		
3.	...										0,00	0,00		
4.	...										0,00	0,00		
5.	...										0,00	0,00		
6.	...										0,00	0,00		
7.	...										0,00	0,00		
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

GŁÓWNY KASZCOWY

mgr *[podpis]* Kieftanik  
(data i podpis głównego księgowego)

DYREKTOR

*[podpis]*  
(podpis kierownika jednostki)



.....  
nazwa jednostki organizacyjnej

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe,  
które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie  
w okresie 01.01.2018 - 31.12.2018**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
(data i podpis głównego księgowego)

DYREKTOR

.....  
(podpis kierownik jednostki)