



Informacja dodatkowa za rok 2018

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.		
1.1	nazwa jednostki	Szkoła Muzyczna I st. Nr 1
1.2	siedziba jednostki	ul. Pilotów 51, 31-462 Kraków
1.3	adres jednostki	ul. Pilotów 51, 31-462 Kraków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Szkoła Muzyczna I st. Nr 1 jest szkołą publiczną artystyczną prowadzącą kształcenie w zakresie przedmiotów szkoły muzycznej I stopnia - cykl nauczania sześcioletni i czteroletni. W szkole istnieje podział na cztery sekcje: 1. Przedmiotów ogólnomuzycznych 2. Instrumentów klawiszowych (fortepian, klawesyn) 3. Instrumentów smyczkowych (skrzypce, altówka, wiolonczela, kontrabas, harfa, gitara) 4. Instrumentów dętych (flet, obój, fagot, klarnet, saksofon, trąbka, waltornia, puzon, perkusja i akordeon)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	Sprawozdanie finansowe jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe prowadzone i przechowywane w siedzibie Szkoły Muzycznej I st. Nr 1 w Krakowie przy ul. Pilotów 51, które obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald (dziennik, księga główna, księgi pomocnicze, zestawienie obrotów i sald księgi głównej).

4.1 przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów

Nazwa aktywów i pasywów	Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów				Uwagi
1	środki trwałe	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia	wg wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)		
2	wartości niematerialne i prawne	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia	wg wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)		
3	nieruchomości zaliczane do inwestycji	wg zasad stosowanych do środków trwałych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR	wg ceny rynkowej	wg inaczej określonej wartości godziwej	
4	wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji	wg zasad stosowanych do wartości niematerialnych i prawnych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR	wg ceny rynkowej	wg inaczej określonej wartości godziwej	
5	udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 3 i 4 inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	wg wartości godziwej	wg skorygowanej ceny nabycia - jeżeli do danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
6	udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	wg zasad określonych w pkt 5	wg metody praw własności		
7	inwestycje krótkoterminowe	wg ceny (wartości) rynkowej	wg ceny nabycia	wg ceny (wartości) rynkowej	wg skorygowanej ceny nabycia
8	należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych	wg skorygowanej ceny nabycia	w kwocie wymaganej zapłaty		
9	należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy	wg wartości rynkowej	inaczej określonej wartości godziwej		
10	rzeczowe składniki aktywów obrotowych - materiały	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia	w kwocie wymaganej zapłaty		

	metody ustalania wartości rozchodu materiałów	wg cen przeciętnych	wg metody FIFO	wg metody LIFO	w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen
11					
	amortyzacja środków trwałych	metoda liniowa	metoda liniowa indywidualna	metoda liniowa przyspi	metoda degredywna (malejącego salda)
		x			
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	metoda liniowa			
13		x			
	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych	raz na rok (w grudniu)	miesięcznie	kwartalnie	półrocznie
14			x		
	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych	raz na rok (w grudniu)	miesięcznie	kwartalnie	półrocznie
15			x		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności

	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Informacja na temat poszczególnych punktów dodatkowej informacji i objaśnień	
		W sytuacji, gdy dane zjawisko występuje w jednostce proszę podać nr noty, w które podano wskazane informacje	W sytuacji, gdy dane zjawisko nie występuje w jednostce proszę podać informację, że dane zjawisko nie występuje
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	szczegółowe dane są zawarte w załączonej notcie Nr 1.1a	zdarzenia nie występują w jednostce w notcie Nr 1.1b
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		zdarzenia nie występują w jednostce
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		zdarzenia nie występują w jednostce
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość		zdarzenia nie występują w jednostce
1.5	jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		zdarzenia nie występują w jednostce
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		zdarzenia nie występują w jednostce
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego,		zdarzenia nie występują w jednostce
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		zdarzenia nie występują w jednostce
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		zdarzenia nie występują w jednostce
a	powyżej 1 roku do 3 lat		zdarzenia nie występują w jednostce
b	powyżej 3 do 5 lat		zdarzenia nie występują w jednostce
c	powyżej 5 lat		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		zdarzenia nie występują w jednostce
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	szczegółowe dane są zawarte w załączonej notcie Nr 1.15	
1.16	inne informacje		zdarzenia nie występują w jednostce
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		zdarzenia nie występują w jednostce

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		zdarzenia nie występują w jednostce
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
2.5	inne informacje	dodatkowe dane zawarte w notach Nr : 3a,3e,3f	zdarzenia nie występują w jednostce - noty Nr 3b,3c,3d,4a,4b,4c
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		zdarzenia nie występują w jednostce

III. Noty dotyczące dodatkowych informacji i objaśnień

Jednostki sporządzając informację dodatkową wypełniają noty o numerach: 1.1a, 1.1b, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7, 1.8, 1.9, 1.10, 1.11, 1.12, 1.13, 1.14, 1.15, 1.16, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 3a, 3b, 3c, 3d, 3e, 3f, 4a, 4b i 4c.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Beata Miśkiewicz-Dubiel
Cer. Ks. M. F. 11421/2005

2019 -03- 21

DYREKTOR
Szkoły Muzycznej I St. Nr 1
Im. St. Włochowicza

mgr Janina Nowicka

[illegible]

2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	rozliczone inwestycje**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	inwestycje zaniechane**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		2 164 415,83	0,00	0,00	950 184,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 114 600,74	114 030,81

Umorzenia													
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	43 428,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 428,63	114 032,89
1	amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	43 428,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 428,63	98 630,62
2	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 402,27
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,08
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,08
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	43 428,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 428,63	114 030,81

Odpisy aktualizujące wartość												
Stan na początek roku (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto												
Stan na początek roku (BO)	2 164 415,83	0,00	0,00	950 184,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 114 600,74	0,00
Stan na koniec roku (BZ)	2 164 415,83	0,00	0,00	906 756,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 071 172,11	0,00

* przesunięcia wewnętrzne - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy środki trwałe ze znakiem plus. Dotyczy przekazania pomiędzy zarówno pomiędzy miejskimi jednostkami organizacyjnymi jak i w ramach jednostki.

** dotyczy tylko środków trwałych w budowie (inwestycji)

Uwaga: kwoty wykazane w poszczególnych kolumnach w wierszach "wartość netto saldo otwarcia" i "wartość netto saldo zamknięcia" mają być zgodne z kwotami wykazanymi w bilansie wg stanu na początek roku i na koniec roku. Kwota wykazana w kolumnie "pozostałe środki trwałe (...)" ma być zgodna z informacją umieszczoną pod bilansem. Saldo zamknięcia w poszczególnych kolumnach będzie sprawdzalne z odpowiednimi pozycjami bilansu- stan na koniec roku - szczegółowa informacja nad poszczególnymi kolumnami

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Beata Miśkiewicz-Dubiel
 Cer. Ks. M/F. 11421/2005

2019-03-21

data

DYREKTOR
 Szkoły Muzycznej I St. Nr 1
 im. St. Włochowicza

mgr Jazmina Nowicka

Pieczętka i podpis Dyrektora

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

Szkoła Muzyczna I st. Nr1

ul. Pilotów 51

31-462 Kraków, ul. Włochowicza

31-462 Kraków, ul. Pilotów 51

Nazwa i adres jednostki (pieczęć)

tel. 012 411 49 05, fax 012 413 84 68

NIP 677-16-83-916, REGON 00027628

Nota nr 1.15 do dodatkowej informacji do
sprawozdania finansowego na dzień
31.12.2018 r.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów	stan na 31.12.2018
kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 4010) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	3 083 909,74
nagrody jubileuszowe (par. 4010)	36 336,48
odprawy emerytalne i rentowe (par. 4010)	74 047,02
dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (4040)	238 175,15
składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-stki (par. 4110, 4120)	565 328,49
wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 3020)	0,00
koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 4280)	0,00
koszty szkoleń (par. 4700)	6 250,20
koszty dofinansowania do studiów (par. 4300)	0,00
Razem:	4 004 047,08

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr.inż. Beata Miśkiewicz-Dubiel
Cer. Ks. M. F. 11421/2005

Pieczęć i podpis gł.księgowego

DYREKTOR
Szkoły Muzycznej I St. Nr 1
im. St. Włochowicza

mgr. Jaxina Nowicka

Pieczęć i podpis Dyrektora

Szkoła Muzyczna I St. Nr 1
im. Stanisława Wiechowicza
31-462 Kraków, ul. Pilotów 51
tel. 012 411 49 65, fax 012 413 84 68
ul. Pilotów 51, 31-462 Kraków
NIP 517-16-83-316, REGON 000270280

Nazwa i adres jednostki (pieczęć)

Nota nr 3a do dodatkowej informacji
do sprawozdania finansowego na
dzień 31.12.2018 r.

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2018 *

Stan przeciętnego zatrudnienia w etatach:	stan na 31.12.2018
	63,67

*podać zatrudnienie wyliczane jak przy dokonywaniu odpisu na ZFŚS

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Beata Mickowicz-Dubiel
.....
Cz. Ks. M. A. 11421/2005
Pieczęć i podpis gł. Księgowego

21.03.2019
data

DYREKTOR
Szkoły Muzycznej I St. Nr 1
im. St. Wiechowicza

.....mgr. Janina Nowak.....
Pieczęć i podpis Dyrektora

Struktura przychodów

Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

Przychody netto ze sprzedaży produktów (poz. A.I. R ZiS) w tym:	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
przychody z najmu i dzierżawy mienia				
opłaty za zarząd				
opłaty za użytkowanie wieczyste				
odpłatność za żywienie				
sprzedaż usług				
inne: (wymienić jakie i podać kwoty)				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne (poz. D.III R ZiS), w tym:	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
opłaty za dzierżawę, najem	7 660,00	7 660,00	7 660,00	7 660,00
kary umowne, odszkodowania				
odpisane przedawnione lub umorzone zobowiązania				
darowizny, nieodpłatnie otrzymane środki obrotowe	17 800,04	17 800,04	15 402,27	15 402,27
rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy (w przypadku gdy staną się bezzprzedmiotowe)				
rozwiązanie (wyksiegowanie) odpisu aktualizującego należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (nastąpiła spłata należności)				
Zwrot składek ZUS	2 920,14	2 920,14	0,00	0,00
Wynagrodzenie płatnika	909,80	909,80	944,10	944,10
Przesłuchania muzyczne ze środków z CEA	15 051,16	15 051,16	18 549,66	18 549,66
Pozostałe	0,01	0,01	16,91	16,91
Razem:	44 341,15	44 341,15	42 572,94	42 572,94

Przychody finansowe

Przychody finansowe (poz. G III R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00	0,00	0,00
dywidendy i udziały w zyskach				
zysk na sprzedaży udziałów i akcji				
inne (wymienić jakie i podać kwoty)				
Odsetki, w tym:	53,56	53,56	43,75	43,75
odsetki za zwłokę				
odsetki bankowe	53,56	53,56	43,75	43,75
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe				
zwiększenie wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek wzrostu wartości akcji				
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (np. nastąpiła ich spłata)				
rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy dotyczącej odsetek				
inne: (wymienić jakie i podać kwoty)				
Razem:	53,56	53,56	43,75	43,75

GLÓWNY KSIĘGOWY

Pieczęć i podpis gł. księgowego

mgr inż. Beata Miskowicz-Dubiel
Cer. Ks. M. P. 11421/2005

21.03.2019
data

DYREKTOR
Pieczęć i podpis Dyrektora
Szkoły Muzycznej I St. Nr 1
im. St. Wiechowicza
mgr Janina Nowicka

Szkoła Muzyczna I St. Nr 1

Szkoła Muzyczna I St. Nr 1
im. Stanisława Wiechowicza
31-362 Kraków, ul. Pilotów 51
31-462 Kraków
tel. 012 411 49 05, fax 012 413 84 68
NIP 631-000-0000, REGON 000276280

Nota nr 3 f do informacji dodatkowej do
sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018 r.

Struktura kosztów**Struktura kosztów usług obcych**

Usługi obce (poz. B III R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
zakup usług remontowych	52 527,43	52 527,43	89 697,00	89 697,00
opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia gospodarcze				
usługi zdrowotne				
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (w tym internet)	3 890,04	3 890,04	4 058,38	4 058,38
ekspertyzy, analizy, opinie				
zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu				
Oprowadzenie ścieków	3 264,59	3 264,59	3 782,82	3 782,82
Monitorig	1 325,88	1 325,88	2 144,38	2 144,38
Opłaty pocztowe	1 507,40	1 507,40	611,00	611,00
Przeglądy techniczne budynków	559,65	559,65	332,10	332,10
Wykonanie i naprawa wyposażenia			8 500,00	8 500,00
Obsługa kserokopiarki	3 287,77	3 287,77	3 715,53	3 715,53
Opłaty za transport	2 756,15	2 756,15	19,00	19,00
Usługi introligatorskie	122,00	122,00		
Opłata za pojemniki za śmieci	155,40	155,40	155,40	155,40
Bilety MPK	300,00	0,00		
Aktualizacja programów	1 209,90	1 209,90	1 357,50	1 357,50
Opłata za podpis elektroniczny	710,94	710,94	220,17	220,17
Usługi w czasie przesłuchań muzycznych(nocleg + catering)	4 692,00	4 692,00	4 804,40	4 804,40
Audyt-Rodo			2 091,00	2 091,00
Rolety z montażem			1 720,00	1 720,00
Pozostałe usługi	445,48	445,48	295,81	295,81
Razem:	76 754,63	76 454,63	123 504,49	123 504,49

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne (poz. E III R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
straty nadzwyczajne				
utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość należności				
utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania				
koszty utworzonych rezerw na sprawy sporne				
kary umowne, wypłacone				
odszkodowania				
inne koszty operacyjne	0,01	0,01	111,27	111,27
inne: (wymienić jakie i podać kwoty)				
Razem:	0,01	0,01	111,27	111,27

Koszty finansowe

Koszty finansowe (poz. H R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki bankowe				
pozostałe odsetki				
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
odpis aktualizujący z tytułu zmniejszenia wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek utraty ich wartości				
utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość odsetek				
utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania dotyczące odsetek				
różnice kursowe				
inne: (wymienić jakie i podać kwoty)				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Pieczęćka i podpis głównego księgowego

mgr inż. Beata Miskowicz-Dubiel
Cer. Ks. M. F. 11421/2005

21.03.2019
data

Pieczęćka i podpis Dyrektora

DIREKTOR
Szkoły Muzycznej I St. Nr 1
im. St. Wiechowicza

mgr Joanna Nowicka