


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Prezydent Miasta Koszalin Rynek Staromiejski 6 / 7 75-007 Koszalin Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 330388721		 13F46E14AF793E61

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Wstęp

1. Nazwa jednostki - Szkoła Podstawowa Nr 18 im. Jana Matejki
2. Siedziba jednostki - Koszalin, ul. Stanisława Staszica 6
3. Adres jednostki - 75-449 Koszalin, ul. Stanisława Staszica 6,
4. Okres objęty sprawozdaniem - od 01 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.
5. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

podstawowy przedmiot działalności

Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej .Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa.
Szkoła jest jednostka budżetową, której organem prowadzącym jest Gmina Miasto Koszalin

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia, koszcie wytworzenia, wartości określonej w decyzji właściwego organu , wartości przeszacowanej, pomniejszonej o umorzenie. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1.000 zł i poniżej 10.000 zł. uważa się za pozostałe środki trwałe i stosuje stawkę amortyzacyjną 100% ich wartości w momencie wydania do użytkowania. Wydatki na zakup tych środków uważa się za wydatki bieżące.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 10.000 zł. (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) amortyzuje się metodą liniową z zastosowaniem stawek przyjętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca po miesiącu oddania do użytkowania, a kończy się z chwilą ich zrównania z wartością początkową. Nie podlegają umorzeniu GRUNTY i WIECZYSTE UŻYTKOWANIE GRUNTÓW.
Przedmiotów o wartości początkowej od 150 zł i poniżej 1.000 zł uważa się za wyposażenie stanowisk pracy. Podlegają one analitycznej ewidencji ilościowej ze wskazaniem osób użytkujących, aż do fizycznej likwidacji.
Przedmioty o wartości początkowej poniżej 150 zł. stanowiące wyposażenie traktuje się jak materiały, koszt ich nabycia odnosi się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu i nie podlegają one ewidencji i inwentaryzacji.
Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000 zł. ewidencjonuje się wyłącznie ilościowo do momentu ich fizycznej likwidacji.
Zakup tych środków uważa się za zakup bieżący.
Jednorazowo, bez względu na wartość, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się: książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany.
Materiały wycenia się z chwilą ich nabycia w cenach zakupu. Zakupione materiały zalicza się bezpośrednio w koszty. Szkoła nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego.
Należności wycenia się w wartości wymagalnej z uwzględnieniem należnych odsetek zarachowanych co najmniej raz na kwartał.
Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank.
Zobowiązania wycenia się w wartości wymagalnej, tzn. w wartości nominalnej powiększonej o odsetki od zobowiązań przeterminowanych.

inne informacje


Dodatkowe informacje i objaśnienia

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 1D283ED0BC3E5991
Numer identyfikacyjny REGON 330388721	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zmniejszenie wartości początkowej					Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13+14)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-15)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenia w ramach jednostki	przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenia w ramach jednostki	przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	14 693,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 884,65	10 884,65	3 808,69
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	14 693,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 884,65	10 884,65	3 808,69
1.1.	Grunty	523 109,82	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	523 109,82
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 624 973,97	0,00	96 500,00	0,00	134 310,50	0,00	230 810,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 989,00	14 989,00	6 840 795,47
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	266 087,34	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	266 087,34

1.4.	Środki transportu	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
1.5.	Inne środki trwałe	1 412 030,40	0,00	158 683,14	0,00	351 125,23	16 976,80	526 785,17	0,00	45 421,02	0,00	0,00	4 422,09	49 843,11	1 888 972,46
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	8 826 201,53	0,00	255 183,14	0,00	485 435,73	16 976,80	757 595,67	0,00	45 421,02	0,00	0,00	19 411,09	64 832,11	9 518 965,09
III.	Środki trwałe w budowie (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	0,00	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (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	0,00	0,00
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.+III.+IV.)	8 826 201,53	0,00	255 183,14	0,00	485 435,73	16 976,80	757 595,67	0,00	45 421,02	0,00	0,00	19 411,09	64 832,11	9 518 965,09


Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (18+19+20)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (22+23+24)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (17+21-25)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-17)	stan na koniec roku obrotowego (16-26)
		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	14 693,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 884,65	10 884,65	3 808,69	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	14 693,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 884,65	10 884,65	3 808,69	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523 109,82	523 109,82
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 067 934,18	0,00	162 979,64	0,00	162 979,64	0,00	0,00	14 989,00	14 989,00	4 215 924,82	2 557 039,79	2 624 870,65
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	237 281,94	0,00	17 364,82	0,00	17 364,82	0,00	0,00	34 423,94	34 423,94	220 222,82	28 805,40	45 864,52
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 377 606,46	0,00	526 785,17	34 423,94	561 209,11	0,00	45 421,02	4 422,09	49 843,11	1 888 972,46	34 423,94	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	5 682 822,58	0,00	707 129,63	34 423,94	741 553,57	0,00	45 421,02	53 835,03	99 256,05	6 325 120,10	3 143 378,95	3 193 844,99
III.	Środki trwałe w budowie (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
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (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
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.+III.+IV.)	5 682 822,58	0,00	707 129,63	34 423,94	741 553,57	0,00	45 421,02	53 835,03	99 256,05	6 325 120,10	3 143 378,95	3 193 844,99

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin			 BD5FE1A0DA0672B6
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
330388721			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
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


* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych		Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 330388721				 05B1D7BE19193AA4	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 330388721						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		 197F1231DC8F46A1		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (ha):						
Razem (zł):						


Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny księgowy

2026-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 330388721		 F111410B26037C52

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00


Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 330388721		 B141AABDED749A52

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 330388721					sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 330388721					sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					


Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 330388721	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 AE138B081C2398E3

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty


Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin	Kwota 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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 330388721	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 41459E27426E4742

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w
Koszalinie
ul. Stanisława Staszica 6
75-449 Koszalin

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

330388721

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.



CE211F235EB38A64

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin			 E152153B9D690812
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
330388721			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
	Razem:		


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 330388721		 9B164819F153FEA7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin			 119644020C9207E1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
330388721				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin			 B6A79351F605F788
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
330388721			
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Nagrody jubileuszowe	151 168,89	
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	26 363,12	
4.	Inne świadczenia pracownicze	2 000,00	
	Ogółem	179 532,01	

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 330388721		 B919C17EAC6346C6
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

inne informacje

Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydano 516 304,00 złotych, w szczególności:


- Wynagrodzenia : 446 643,00 zł.
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników 87 721,00 zł.

Środki zgromadzone na rachunkach VAT wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu mechanizmu podzielonej płatności (MPP) według stanu na 31.12.2025 r. wynoszą: 0 zł

Główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			17D72ECC208AE9E1	
330388721						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Szkola Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin				 168A10D54A258BE5	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
330388721					
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
			Odsetki		
1	2	3	4	5	
I.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 330388721			 1FFA6FA16A963BC1	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	Razem:			


Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	Razem:			

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 330388721		 1310C33857DFEC51
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 330388721		 167B8869CC347081


inne informacje

Główny księgowy

2026-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 18 im. Jana Matejki w Koszalinie ul. Stanisława Staszica 6 75-449 Koszalin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 330388721		 3587AE1B6EE514C7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

inne informacje

Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat:

W sprawozdaniu „Rachunek zysków i strat jednostki” po stronie przychodów, w pozycji D. III, „inne przychody operacyjne” – została wykazana kwota w wysokości 456.434,78 zł. Do w/w wartości wliczone zostały:

1. Nieodpłatne otrzymania i darowizny w kwocie: 366.872,03 zł, w tym:
 - otrzymane darowizny książek do biblioteki szkolnej w wysokości 14.277,07 zł,
 - otrzymany nieodpłatnie z w ramach Krajowego Planu Odbudowy sprzęt komputerowy o wartości: 349.895,23 zł
 - otrzymana darowizny rzeczowe PŚT, o wartości 2.699,73 zł,
2. Pozostałe przychody budżetowe w kwocie: 61.139,10 zł, w tym:
 - przychody jednostki z tyt. tzw. wynagrodzenia płatnika o wartości: 3.236,26 zł,
 - odszkodowanie za szkodę w wysokości: 52.300,46 zł
 - wpłaty za zniszczone podręczniki: 5.602,38 zł
3. Wynik inwentaryzacji: niedobór zamortyzowanego majątku 28.423,65 zł.

Wartość majątku uznanego za niezawiniony niedobór inwentaryzacyjny o wartości 28.423,65 zł jednocześnie został wykazany po stronie kosztów w pozycji E.II (pozostałe koszty operacyjne).

Otrzymanych rzeczowe darowizny o wartości 366.872,03 zł zostały zamortyzowany w 100 % w momencie przyjęcia na stan, a koszt amortyzacji został zewidencjonowany na koncie 401 i ujęty w sprawozdaniu „Rachunek zysków i strat jednostki”, w poz. B.II. .

Wyjaśnienia do bilansu:

W roku 2025 listy płac naliczonego DWR zaksięgowane zostały w kwotach netto, tj. rozksięgowane zostały na poszczególne potrącenia ZUS i PDOF oraz PPK i kwotę netto do wypłaty. W roku 2024 listy DWR zostały rozksięgowane w kwotach brutto, tj. wynagrodzenie pracownika nie zostało rozksięgowane na potrącenia i pochodne. Skutkiem tego jest przesunięcie wykazanych w pozycji pasywa, z D.II.4 bilansu kwot zobowiązań z tyt.

wynagrodzeń wobec pracowników do poz. D.II.2 i 3 na rzecz zobowiązań z tytułu składek ZUS i z tyt. podatku od wynagrodzeń . Łączna kwota zobowiązań wynikających z list płac za rok 2025 przy przyjęciu metodologii księgowania z roku 2024 nie uległa by zmianie.

W bilansie zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wynagrodzeń i pochodnych w roku 2025 stanowią kwotę wyższą niż w roku 2024 o 125.249,10 zł. a wzrost zobowiązań jest wynikiem wzrostu wynagrodzeń pracowników.

2026-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki