

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		59 471,57	88 745,74	<b>A. Fundusz</b>	-563 176,14	-368 726,44
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 778 389,79	803 966,18	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	59 471,57	88 745,74	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 341 565,93	-1 172 692,62	
1. Środki trwałe	59 471,57	35 545,89	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 341 565,93	-1 172 692,62	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczysto innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 656,30	35 545,89	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	815,27	0,00	<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	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	829 939,79	677 070,10	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	53 199,85	I. Zobowiązania długoterminowe	455 915,81	370 860,65	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	374 023,98	306 209,45	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 501,83	400,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	128 237,06	98 370,51	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	127 124,32	70 171,89	
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, zabezpieczenie wykonania umów)	2 460,11	21 772,71	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	207 292,08	219 597,92	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	1 137,31	646,87	8. Fundusze specjalne	114 700,66	115 494,34	
1. Materiały	1 137,31	646,87	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	114 700,66	115 494,34	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
 im. Ireny Sendler w Przemkowie  
 59-170 Przemków, ul. Leśna Góra 3  
 tel./fax 76 832-06-66  
**Zespół Szkół w Przemkowie**  
 391032623  
 Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego**  
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Adresat:  
**URZĄD MIEJSKI W PRZEMKOWIE**  
**BURMISTRZ PRZEMKOWA**  
**WPLYŃŁO**  
 01. 04. 2019  
 Nr ewidencyjny .....  
 Liczba stron wraz z załącznikami .....  
 Przymiary .....  
 Wysłać bez pisma przewodniego .....

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	70 684,47	38 850,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	70 684,47	38 850,00		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
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 476,30	98 417,05		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46 476,30	98 417,05		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	88 994,00	81 684,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>266 763,65</b>	<b>308 343,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>266 763,65</b>	<b>308 343,66</b>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
--------	--------------------------	------------------------	--------	--------------------------	------------------------

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Jurewicz*

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Zespołu Szkół  
Im. Ireny Sendler  
w Przekonowie**

*Monika Dźwigaj*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <i>Zespół Szkół</i> <i>im. Ireny Sendler w Przemkowie</i> 59-170 Przemków, ul. Leśna Góra 3 tel./fax 76 832-06-66 NIP 692-23-48-855 REGON 391032623 <b>Zespół Szkół w Przemkowie</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat:  <b>BURMISTRZ PRZEMKOWA</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>391032623</b>			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>14 097,60</b>	<b>14 445,20</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	14 097,60	14 445,20	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 354 309,52</b>	<b>1 200 496,97</b>	
I. Amortyzacja	44 025,77	23 469,35	
II. Zużycie materiałów i energii	116 614,89	46 887,03	
III. Usługi obce	97 232,75	45 341,73	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 684 517,58	858 323,58	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	405 645,22	220 137,39	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 493,31	5 363,73	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 780,00	974,16	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 340 211,92</b>	<b>-1 186 051,77</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5 670,60</b>	<b>20 882,84</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	5 670,60	20 882,84	

<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>11,60</b>	<b>0,00</b>
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	11,60	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-2 334 552,92</b>	<b>-1 165 168,93</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>7 013,01</b>	<b>7 523,69</b>
I. Odsetki	7 013,01	7 523,69
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 341 565,93</b>	<b>-1 172 692,62</b>
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 341 565,93</b>	<b>-1 172 692,62</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

GLÓWNY KSIĘGOWY

*fm*  
Agnieszka Jurewicz

Główny Księgowy

2019-03-29

rok m-c dzień

01381S53111382

Dyrektor Zespołu Szkół  
Im. Ireny Sendler  
w Przemkowie

*Monika Dzwigaj*  
mgr Monika Dzwigaj

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <i>Zespół Szkół</i> <b>im. Ireny Sendler w Przemkowie</b> 59-170 Przemków, ul. Leśna Góra 3 tel./fax 76 832-06-66 NIP 692-23-48-855 REGON 391032623 <b>Zespół Szkół w Przemkowie</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat:  <b>BURMISTRZ PRZEMKOWA</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>391032623</b>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 068 116,03</b>	<b>1 778 389,79</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 666 724,36	1 440 834,64
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 634 988,00	1 387 634,79
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	31 736,36	53 199,85
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	0,00
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)	2 956 450,60	2 415 258,25
2.1. Strata za rok ubiegły	2 919 944,64	2 341 565,93
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 769,60	20 036,14
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	31 736,36	53 199,85
2.5. Aktualizacja wyceny 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	456,33
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 778 389,79</b>	<b>803 966,18</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 341 565,93</b>	<b>-1 172 692,62</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 341 565,93	-1 172 692,62
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>-563 176,14</b>	<b>-368 726,44</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Agneszka Jurewicz*

Główny Księgowy

2019-03-29

rok m-c dzień

03762S77G13763

**Dyrektor Zespołu Szkół**  
**Im. Ireny Sendler**  
**w Przemkowie**  
*Monika Dźwigaj*  
mgr Monika Dźwigaj

Kierownik jednostki

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>
1.	
1.1	<b>Nazwa jednostki</b>
	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. IRENY SENDLER W PRZEMKOWIE
1.2	<b>Siedziba jednostki</b>
	59-170 PRZEMKÓW, UL. LEŚNA GÓRA 3
1.3	<b>Adres jednostki</b>
	59-170 PRZEMKÓW, UL. LEŚNA GÓRA 3
1.4	<b>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza przewidziana w podstawie programowej MEN.
2.	<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b>
	NIE DOTYCZY
4.	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<p>OBOWIĄZUJĄCE W JEDNOSTCE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO</p> <p><b>Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy odbywa się następująco:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i z tytułu trwałej utraty wartości</li> <li>– Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</li> <li>– Rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,</li> <li>– Należności i zobowiązania oraz udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,</li> <li>– Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej</li> </ul> <p>Jednostka stosuje metody wyceny zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób opisany poniżej.</p> <p><b>1. Wartości niematerialne i prawne</b></p> <p>Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia. W bilansie wykazywane są w wartości netto, czyli wartości początkowej skorygowanej o wartość dotychczasowego umorzenia. Aktywa zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarżane są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania lub przeniesiono z inwestycji, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarżają się metodą liniową i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Cena nabycia i koszt wytworzenia wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług.</p> <p><b>2. Środki trwałe</b></p> <p>Środki trwałe wycenia się na dzień wprowadzenia do ewidencji według ich wartości początkowej stanowiącej cenę nabycia lub koszt wytworzenia. Wartość tę ustala się na podstawie dowodów dokumentujących zakup lub przychód w innej formie lub potwierdzających przekazanie środka trwałego do używania.</p>

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia środka trwałego powiększą koszty jego ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji).

Cena nabycia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej kwotę określoną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ww. ustawy.

Ustalona na dzień przyjęcia środka trwałego do używania metoda jego amortyzacji jest stosowana w sposób ciągły w kolejnych okresach (konsekwentnie). Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania. Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. Może ono nastąpić wcześniej w przypadku przeznaczenia danego środka trwałego do likwidacji, sprzedaży, lub w przypadku stwierdzenia jego niedoboru.

Środki trwałe umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.

W ramach pozostałych środków trwałych objętych ewidencją ilościowo-wartościową prowadzoną w postaci ksiąg inwentarzowych uwzględniane są składniki majątku:

- o wartości początkowej wyższej niż 100 zł, ale nie wyższej niż wysokość kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

- meble, obrazy, mikrofalówki, telewizory, magnetowidy, magnetofony, sprzęt fotograficzny, telefaksy, telefony ze względu na cenę i czas ich użyteczności określone w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych

Pozostałe środki trwałe o wartości niższej lub równej 100 zł podlegają ewidencji ilościowej.

Do składników tych zalicza się m.in.: lampy biurowe, czajniki, kasetki metalowe, lustra, drabiny, zasłony, firany itp. Umorzenie pozostałych środków trwałych następuje jednorazowo w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

### **3. Zapasy**

Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności. Zapasy wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.

### **4. Należności oraz zobowiązania**

Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności i zobowiązania przedawnione są odpisywane w pozostałe przychody lub koszty.

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Odsetki są należne wtedy, kiedy ich naliczenie wynika z zawartej umowy między stronami albo z obowiązujących przepisów prawnych.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy tylko wówczas, gdy jednostka ma pewność, że wystąpi konieczność zapłaty tych odsetek.

### **5. Środki pieniężne**

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Ponoszone koszty działalności podstawowej ujmowane są na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie”

Przychody i koszty ich osiągnięcia z tytułu sprzedaży produktów, towarów, przychodów i kosztów operacji finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych ujmowane są na kontach zespołu 7 „Przychody, dochody i koszty”

Na wynik finansowy składają się przeksięgowania sald kont zespołu „4” oraz kont zespołu „7” na konto 860 „Wynik finansowy”



5.	<b>Inne informacje</b>												
	NIE DOTYCZY												
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia:</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												
	Według załącznika nr 1												
1.2	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>												
	JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI												
1.3	<b>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>												
	NIE DOTYCZY												
1.4	<b>Wartość gruntów użytkowanych w całości</b>												
	NIE DOTYCZY												
1.5	<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)</th> <th>Wartość według stanu na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grunty</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>26.443,00</td> </tr> <tr> <td>Środki transportu</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne środki trwałe</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>Umowa użyczenia nr GPI.3031-001/2010-31 zawarta pomiędzy Gminą Przemków a Zespołem Szkół w Przemkowie (użyczenie 10 zestawów komputerów stacjonarnych)</p>	Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego	Grunty		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Urządzenia techniczne i maszyny	26.443,00	Środki transportu		Inne środki trwałe	
Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego												
Grunty													
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej													
Urządzenia techniczne i maszyny	26.443,00												
Środki transportu													
Inne środki trwałe													
1.6	<b>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>												
	NIE DOTYCZY												
1.7	<b>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>												
	NIE DOTYCZY												
1.8	<b>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>												
	NIE DOTYCZY												

1.9	<b>Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty :</b>																																		
a)	<b>Powyżej 1 roku do 3 lat</b>																																		
	273 373,48 zł																																		
b)	<b>Powyżej 3 do 5 lat</b>																																		
	97 487,17 zł																																		
c)	<b>Powyżej 5 lat</b>																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th>Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 3 roku do 5 lat</th> <th>Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 5 lat</th> <th>Razem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Emisja obligacji</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Inne zobowiązania finansowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Pozostałe zobowiązania długoterminowe</td> <td>273 373,48</td> <td>97 487,17</td> <td>0,00</td> <td>370 860,65</td> </tr> <tr> <td><b>Razem</b></td> <td><b>273 373,48</b></td> <td><b>97 487,17</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>370 860,65</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>Wykazane zobowiązania długoterminowe dotyczą układu ratalnego z tytułu składek i odsetek podpisanego z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych. Na podstawie umowy nr 190000/71/420U/9/2016 z dnia 18.01.2016r. rozłożone zostało na raty zobowiązanie w łącznej wysokości 693 865,66 zł, z czego 76 468,53 zł zostało spłacone w 2016 roku, 79 307,16 zł w 2017 roku a 82 174,16 zł w 2018 r. Pozostała należność zgodnie z umową zostanie spłacona w latach 2019-2023 (tj. 2019r.- 85 055,16 zł; 2020r. – 88 035,16 zł; 2021r. – 91 067,16 zł; 2022r. – 94 271,16 zł; 2023r. – 97 487,17 zł)</p>					Wyszczególnienie	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 3 roku do 5 lat	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 5 lat	Razem	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	273 373,48	97 487,17	0,00	370 860,65	<b>Razem</b>	<b>273 373,48</b>	<b>97 487,17</b>	<b>0,00</b>	<b>370 860,65</b>
Wyszczególnienie	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 3 roku do 5 lat	Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 5 lat	Razem																															
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00																															
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00																															
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00																															
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	273 373,48	97 487,17	0,00	370 860,65																															
<b>Razem</b>	<b>273 373,48</b>	<b>97 487,17</b>	<b>0,00</b>	<b>370 860,65</b>																															
1.10	<b>Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</b>																																		
	NIE DOTYCZY																																		
1.11	<b>Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>																																		
	NIE DOTYCZY																																		
1.12	<b>Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji o poręczeniach, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>																																		
	NIE DOTYCZY																																		
1.13	<b>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>																																		

Wyszczególnienie ( tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		
Opłata prolongacyjna ZUS	88 994,00	81 684,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	88 994,00	81 684,00
....		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		
Opłata prolongacyjna ZUS naliczona na podstawie zawartej umowy nr 190000/71/420U/9/2016 z dnia 18.01.2016r w sprawie rozłożenia na raty zaległości z tytułu składek.		
1.14	<b>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</b>	
	NIE DOTYCZY	
	Wyszczególnienie ( rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.15	<b>Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>	
	Wypłacone w roku 2018 środki pieniężne na świadczenia pracownicze ogółem: 1 239 176,49 zł, w tym:	
	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	663,96 zł
	§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	808 096,57 zł
	§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	151 155,38 zł
	§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	199 498,35 zł
	§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	17 311,23 zł
	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	500,00 zł
	§ 4700 Szkolenia pracowników	4 382,00 zł
	§ 4440 Odpis na ZFŚS	57 569,00 zł
1.16	<b>Inne informacje</b>	
	W pozycji Pozostałe należności wykazano należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS w kwocie 38.850 zł (w tym 21 432,47 zł – pracownicy oraz 17 417,53 – byli pracownicy)	
2.		
2.1	<b>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>	
	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	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym :	53 199,85
	- odsetki	0,00
	- różnice kursowe	0,00
	Na koszt wytworzenia środków trwałych w budowie składają się : - ogół kosztów poniesionych za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub do dnia przyjęcia do użytkowania, - nie podlegający odliczeniu podatek VAT, - koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania ( prowizje, odsetki, część odsetkowa rat leasingowych) i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.	
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Wykazuje się kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się straty i zyski powstałe na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia (art.3 ust. 1 pkt.33 u.o.r.).	
	Wyszczególnienie	w 2017 r.
	Przychody występujące incydentalnie, w tym :	17.736,54
	- losowe – odszkodowania	3.000,00
	- pozostałe – darowizna	3.733,31
	- pozostałe – nadpłaty/zwroty z lat ubiegłych	7.000,00
	- pozostałe – nadpłaty/zwroty z lat ubiegłych	7.003,23
	Koszty występujące incydentalnie, w tym :	
	- losowe – pożar – wartość strat	
	- losowe – zalanie – wartość strat	
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wskazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	NIE DOTYCZY	
2.5	Inne informacje	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*fm*  
Agnieszka Jurewicz

( gł. Księgowy)

2019-03-29

( rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zespołu Szkół  
Im. Ireny Sandler  
w Przemkowie

*Monika Dziwigał*  
mgr Monika Dziwigał

( kierownik jednostki)

**Zespół Szkół**  
**im. Ireny Sendler w Przemkowie**  
59-170 Przemków, ul. Leśna Góra 3  
tel./fax 76 832 06 66

NIP: 692-23-48-855 REGON 391032623

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej - nabycie	Zwiększenia wartości początkowej - aktualizacja	Zwiększenie wartości początkowej - przemieszczenie wewnętrzne	Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej - zbycie	Zmniejszenia wartości początkowej - likwidacja	Zmniejszenia wartości początkowej - przemieszczenia wewnętrzne	Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa brutto stan na koniec roku	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku - aktualizacja	Zwiększenia w ciągu roku - amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych - stan na początek roku	Wartość netto środków trwałych - stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1	Wartości niematerialne i prawne	15 308,19				0,00			0,00	15 308,19	15 308,19				0,00		15 308,19	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
Grupa 0	Grunty					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 222 153,35				0,00		2 943,05	2 943,05	1 219 210,30	1 163 497,05		22 654,08		22 654,08	2 486,72	1 183 664,41	58 656,30	35 545,89	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	326 072,73				0,00			0,00	326 072,73	325 257,46		815,27		815,27		326 072,73	815,27	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	90 163,63				0,00			0,00	90 163,63	90 163,63				0,00		90 163,63	0,00	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	7 210,00				0,00			0,00	7 210,00	7 210,00				0,00		7 210,00	0,00	0,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
Grupa 7	Środki transportu					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
	konto 013	241 610,52	6 948,00			6 948,00		704,83	704,83	247 853,69	241 610,52			6 948,00	6 948,00	704,83	247 853,69	0,00	0,00	
	konto 014	69 187,04	846,70			846,70			0,00	70 033,74	69 187,04			846,70	846,70		70 033,74	0,00	0,00	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*fm*  
**Agnieszka Jurewicz**

Przemków, 29 MAR. 2019

**Dyrektor Zespołu Szkół**  
**Im. Ireny Sendler**  
**w Przemkowie**  
*Monika Dźwigaj*  
**mgr Monika Dźwigaj**