

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół</b> ul.3- Maja 42 44-230 Czerwionka - Leszczyny	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Powiat Rybnicki
Numer identyfikacyjny REGON <b>272839878</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 154CBD87FB673E68 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	3 941 893,66	4 041 155,59	A Fundusz	3 497 745,94	3 515 768,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 350 013,88	11 573 251,96
A.II Rzeczowe aktywa trwale	3 941 893,66	4 041 155,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 852 267,94	-8 057 483,01
A.II.1 Środki trwale	3 941 893,66	4 041 155,59	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	256 496,00	256 496,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 852 267,94	-8 057 483,01
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 662 979,25	3 768 841,86	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	22 418,41	15 817,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	552 084,77	647 718,15
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	552 084,77	647 718,15
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 501,99	43 674,11
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	296,71	262,20
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 354,54	79 175,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	348 155,93	407 855,55

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*(główny księgowy)*

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

154CBD87FB673E68

**DYREKTOR**

Zespół Szkół  
(kierownik jednostki)  
*mgr Natalia Kuś*

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	13 514,65	19 891,74
B Aktywa obrotowe	107 937,05	122 331,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	89 260,95	96 859,47
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	89 260,95	96 859,47
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	49 637,71	82 608,66			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	49 637,71	82 608,66			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 299,34	39 722,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	58 299,34	39 722,85			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

SJO BeSTia mgr Jacek Konsek

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

154CBD87FB673E68

DYREKTOR  
Zespołu Szkół

(kierownik jednostki)

mgr Natalia Kuf

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 049 830,71</b>	<b>4 163 487,10</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 049 830,71</b>	<b>4 163 487,10</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr (główny księgowy) sek

SJO BeSTia

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

154CBD87FB673E68

DYREKTOR

Zespołu Szkół

w Czerwińsku (Mazowieckim)

(kierownik jednostki)

mgr Natalia...

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

SJO BeSTia mgr Ewelina Konsek

2020-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

154CBD87FB673E68

DYREKTOR


Zespołu Szkół

w Czarnym Białej i Łączynach

(kierownik jednostki)

mgr Natalia Kus



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół</b> ul.3- Maja 42 44-230 Czerwionka - Leszczyny	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: <b>Powiat Rybnicki</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>272839878</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>E4A9222761CDE34D</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	10 382 621,55	12 350 013,88	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	8 900 565,70	8 355 765,19	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	8 811 675,24	8 094 257,34	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	88 890,46	249 532,85	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	11 975,00	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	6 933 173,37	9 132 527,11	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	6 811 320,02	8 852 267,94	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	32 962,89	30 726,32	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	88 890,46	249 532,85	
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	12 350 013,88	11 573 251,96	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

główny księgowy

*mgr Beata Konsek*

2020-03-19

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

Zespołu Szkół

w Czerwionce Leszczynach

kierownik jednostki

*mgr Natalia Kus*

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 852 267,94	-8 057 483,01
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 852 267,94	-8 057 483,01
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 497 745,94	3 515 768,95

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

mgr Ewelina Jonsak

2020-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkół  
w Czerwionce-Leszczynach

mgr Tomasz K...

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy


mgr. Ewelina Konsek

2020-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkół  
w Czerwionce-Leszczynach

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół ul.3- Maja 42 44-230 Czerwionka - Leszczyny	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Rybnicki	
Numer identyfikacyjny REGON <b>272839878</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 8E371A675C0600AA 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	8 885 807,93	8 088 059,05	
B.I. Amortyzacja	147 786,54	162 245,92	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 820 566,85	603 277,72	
B.III. Usługi obce	1 072 681,90	454 990,96	
B.IV. Podatki i opłaty	501,00	524,00	
B.V. Wynagrodzenia	4 668 307,08	5 532 253,90	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 124 564,85	1 295 788,35	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49 159,71	36 570,80	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 240,00	2 407,40	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-8 885 807,93	-8 088 059,05	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	29 893,37	28 633,46	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	29 893,37	28 633,46	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	805,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

mgr Ewelina Konsek

2020-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Szkół  
w Czerwionce-Leszczynach

kierownik jednostki

mgr Andrzej Suś



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	805,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-8 856 719,56	-8 059 425,59
G.	<b>Przychody finansowe</b>	4 799,42	1 942,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 799,42	1 942,58
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	347,80	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	347,80	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-8 852 267,94	-8 057 483,01
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-8 852 267,94	-8 057 483,01

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

mgr Ewelina Konek

2020-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Szkół  
w Czerniewcu Paszczymach  
kierownik jednostki  
mgr Natalia Kuś

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

*mgr Ewelina Konek*

SJO BeSTia

2020-03-19

rok, miesiąc, dzień

8E371A675C0600AA

DYREKTOR

Zespołu Szkół

w Czerwińcu nad Wisłą

kierownik jednostki

*mgr Natalia Kul*

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwę: Zespół Szkół w Czerwionce-Leszczynach

1.2 Siedzibę: Czerwionka-Leszczyny

1.3 Adres jednostki: 44-230 Czerwionka-Leszczyny, ul. 3 Maja 42

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: edukacja

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 1.01.2019 – 31.12.2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

⊗ metody amortyzacji:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.
- 3) Nowoprzyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym przyjęto je do użytkowania.

⊗ metody wyceny aktywów i pasywów:

- 1) Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.
- 2) Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji
- 3) Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- 4) Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
- 5) Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie zapłaty należności i zobowiązań, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości należnych na koniec tego kwartału.

⑩ **zasady dokonywania odpisów aktualizacyjnych aktywów:**

- 1) Odpisy aktualizujące należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
- 2) Ustala się przedziały czasowe zalegania z płatnością, którym to okresom przypisany jest odpis aktualizujący wycenę należności:

okres zalegania z płatnością należności	stawka odpisu
do 1 roku	0%
od 1 roku do 2 lat	50%
powyżej 2 lat	100%

⑩ **stosowane uproszczenia:**

- 1) W odstępie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca w którym zostały poniesione,
- 2) Ewidencję kosztów według rodzajów prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie".
- 3) Bez względu na wartość umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do używania:
  - książki i inne zbiory biblioteczne,
  - środki dydaktyczne,
  - meble i dywany,
  - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.
- 4) Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc zł).
- 5) Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: zestawy komputerowe
- 6) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000 zł mogą nie podlegać ewidencji.
- 7) Zakupione materiały (towary), bezpośrednio po zakupie są zaliczane w ciężar kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nieużytych materiałów (towarów) i wprowadza się na stan zapasów, korygując koszty o wartości tego stanu, pod datą ostatniego dnia danego roku. W roku następnym ww. zapasy przeksięgowuje się w koszty.
- 8) Paliwo zatankowane w baku samochodu szkolnego uważa się za zużyte.
- 9) W przypadku dowodów księgowych przekazanych do Zespołu Szkół w Czerwionce-Leszczynach w następnym miesiącu, do ewidencji księgowej okresu sprawozdawczego przyjmuje się te dowody, które wpłynęły nie później niż do 4 dnia każdego miesiąca. Gdy dzień ten przypada w dzień wolny od pracy, do ostatniego dnia roboczego przed tym dniem. Po tym terminie dokumenty są ujmowane w ewidencji księgowej w miesiącu, w którym wpłynęły do Zespołu Szkół w Czerwionce-Leszczynach.



## 5. Inne informacje:

(np. zmiany zasad rachunkowości w ciągu roku)

nie dotyczy

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 (011,013,020,0201)

L.p	Nazwa grupy rodzajowej wg bilansu	Wartość inwentarzowa				Umorzenia				
		BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ	BO	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość umorzenia za rok	BZ
1	Grunty	256.496,00	0,00	0,00	256.496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	5.593.618,24	261.532,85	0,00	5.855.151,09	1.930.638,99	25,00	0,00	155.645,24	2.086.309,23
3	Urządzenia techniczne i maszyny	119.392,42	0,00	9.403,60	109.988,82	96.974,01	0,00	9.403,60	6.600,68	94.171,09
4	Wartości niematerialne i prawne	7.183,20	0,00	0,00	7.183,20	7.183,20	0,00	0,00	0,00	7.183,20
5	Pozostałe środki trwałe	2.300.102,03	61.369,20	25.375,00	2.336.096,23	2.300.102,03	61.369,20	25.375,00	0,00	2.336.096,23
6	Zbiory biblioteczne	100.597,81	1.348,38	2.586,43	99.359,76	100.597,81	1.348,38	2.586,43	0,00	99.359,76
7	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	12.257,28	0,00	0,00	12.257,28	12.257,28	0,00	0,00	0,00	12.257,28

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami:

środki trwałe są w wartościach księgowych

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p	Treść (nr działki, powierzchnia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
	nie dotyczy				

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p	Nazwa (wg grup)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Zestaw komputerowy DELL Optiplex 7010 1szt	2.689,95	0,00	0,00	2.689,95
2	Skaner Typ 3 1szt	8.154,90	0,00	0,00	8.154,90
3	Oprogramowanie Windows+ Openoffice 7szt	249,99	0,00	0,00	249,99

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:

nie dotyczy

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p	Grupa należności wg bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Pozostałe należności	12.073,01	579,77	0,00	0,00	12.652,78

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

nie dotyczy

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat: nie dotyczy

b) powyżej 3 lat do 5 lat: nie dotyczy

c) powyżej 5 lat: nie dotyczy

1.10. 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:  
nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

nie dotyczy

1.12. Łączna kwota 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:

nie dotyczy

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

L.p	Wyszczególnienie	Stan	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów	nie dotyczy	
1.1			
2.	Czynne rozliczenie międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	nie dotyczy	

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:**

Gwarancje należytego wykonania umowy w kwocie ogólnej 32.565,21 zł

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:**

⑩ odprawy: 25.418,40 zł

⑩ nagrody jubileuszowe: 63.659,21 zł

**1.16. Inne informacje**

.....

**2.**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:**

nie dotyczy



2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

249.532,85 zł – zwiększenie wartości budynku warsztatów

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

nie dotyczy

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu 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

  
mgr Marcin Konec  
(główny księgowy)

10.03.2020 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół  
w Czerwionce-Leszczynie  
(kierownik jednostki)  
mgr Natalia Koś