

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół im. Konstytucji 3 Maja w Łławie</b> ul. Mierosławskiego 10 14-200 Łława	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Łławski
		Wysłać bez pisma przewodniego 302C20D059AA777B 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000191589</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 612 360,19	6 410 588,55	A Fundusz	6 268 025,56	6 047 251,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 908 064,63	11 787 210,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 612 360,19	6 410 588,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 640 039,07	-5 739 958,47
A.II.1 Środki trwałe	6 612 360,19	6 410 588,55	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 520 466,20	1 520 466,20	A.II.2 Strata netto (-)	-5 640 039,07	-5 739 958,47
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	5 064 530,01	4 874 966,22	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	11 363,98	7 156,13	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	16 000,00	8 000,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	877 663,36	925 833,99
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	877 663,36	925 833,99
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 971,99	9 432,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	221,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 564,11	57 336,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	288 686,78	298 372,10

Paulina Wrześcińska  
(główny księgowy)

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Klonowska

(kierownik jednostki)

BeSTia

302C20D059AA777B

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)	1 001,93	1 016,46
B Aktywa obrotowe	533 328,73	562 497,38	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	208,14
B.I Zapasy	2 041,31	1 896,37	D.II.8 Fundusze specjalne	529 438,55	559 247,64
B.I.1 Materiały	2 041,31	1 896,37	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	529 438,55	559 247,64
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	400 876,94	357 589,27			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	113,15	128,77			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	400 763,79	357 460,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	130 410,48	203 011,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	130 410,48	203 011,74			
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			

Paulina Wrzeńska  
(główny księgowy)

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Klonowska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

302C20D059AA777B

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>7 145 688,92</b>	<b>6 973 085,93</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>7 145 688,92</b>	<b>6 973 085,93</b>

Paulina Wrzeńska  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

302C20D059AA777B

Izabela Klonowska  
(kierownik jednostki)

Paulina Wrzeńska  
(główny księgowy)

BeSTia


2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

302C20D059AA777B

Izabela Klonowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół im. Konstytucji 3 Maja w Iławie</b> ul. Mierosławskiego 10  14-200 Iława	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000191589</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 06631B89D5F8BFCE 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	116 968,25	127 624,54	
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	116 968,25	127 624,54	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	5 774 797,89	5 880 221,72	
B.I. Amortyzacja	201 771,64	201 771,64	
B.II. Zużycie materiałów i energii	403 747,25	430 652,76	
B.III. Usługi obce	201 312,22	177 052,50	
B.IV. Podatki i opłaty	11 040,00	11 148,23	
B.V. Wynagrodzenia	3 927 200,17	4 004 085,95	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 013 026,91	1 041 689,29	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 918,90	2 946,95	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 780,80	10 874,40	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-5 657 829,64	-5 752 597,18	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	15 004,79	9 985,79	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 542,20	372,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	5 462,59	9 613,79	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Paulina Wrzesińska  
główny księgowy

2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Izabela Klonowska  
kierownik jednostki

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	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-5 642 824,85</b>	<b>-5 742 611,39</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 785,78</b>	<b>2 652,92</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 785,78	2 652,92
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-5 640 039,07</b>	<b>-5 739 958,47</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-5 640 039,07</b>	<b>-5 739 958,47</b>

Paulina Wrzesińska  
główny księgowy

2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Izabela Klonowska  
kierownik jednostki

Paulina Wrześcińska  
główny księgowy

2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Izabela Klonowska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół im. Konstytucji 3 Maja w Iławie</b>  ul. Mierosławskiego 10  14-200 Iława	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000191589</b>		Wysłać bez pisma przewodniego D49EB5BC17DBA0FE 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		12 063 534,06	11 908 064,63
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 624 107,69	5 651 865,27
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 624 107,69	5 651 865,27
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 779 577,12	5 772 719,49
I.2.1. Strata za rok ubiegły		5 634 468,24	5 640 039,07
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		135 434,30	132 680,42
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		9 674,58	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		11 908 064,63	11 787 210,41

Paulina Wrzesińska  
główny księgowy

2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Izabela Klonowska  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-5 640 039,07	-5 739 958,47
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 640 039,07	-5 739 958,47
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	6 268 025,56	6 047 251,94

Paulina Wrzesińska  
główny księgowy

2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Izabela Klonowska  
kierownik jednostki

Paulina Wrześcińska  
główny księgowy

2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Izabela Klonowska  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Zespół Szkół im. Konstytucji 3 Maja w Łławie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>miasto Łława</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Mierosławskiego 10, 14-200 Łława</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>działalność wspomagająca edukację na podstawie przepisów ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>sprawozdanie za rok obrotowy 2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) nabyte z własnych środków – w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,</li> <li>b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,</li> <li>c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej,</li> <li>d) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według wartości ewidencyjnej lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>e) stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).</li> </ol> </li> <li>2) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków – w cenie nabycia (cenie zakupu), wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia.</li> <li>3) Grunty – według cen nabycia według wartości księgowej.</li> <li>4) Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.</li> <li>5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia.</li> <li>6) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty.</li> <li>7) Odsetki od należności – ujmowane są w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</li> <li>8) Należności wyrażone w walutach obcych – wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.</li> <li>9) Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące dokonywane w zależności od charakteru należności, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</li> <li>10) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej.</li> <li>11) Fundusze własne – według wartości nominalnej.</li> <li>12) Zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty.</li> <li>13) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</li> <li>14) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych – wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.</li> <li>15) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</li> <li>16) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych – wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu</li> </ol>

średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

17) Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb – wyceniane są według zasad zawartych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji.

18) Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego, w szczególności: dokumentacji projektowej, nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową, badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, przygotowania terenu pod budowę, opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, założenia stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego i inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz akcyzowy, opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

19) Odsetki od kredytów – według wartości nominalnej.

20) Zapasy (materiały) – według cen zakupu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (tj. równa i wyższa niż 10 000 zł) podlegają umarzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.

Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową, lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie.

Przyjmuje się metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) odzież i umundurowanie,
- d) meble i dywany,
- e) inne pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1 000 zł – 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Składniki majątku o wartości:

- nie przekraczającej 1 000 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, z wyłączeniem: sprzętu komputerowego, drukarek, kserokopiarek, skanerów, sprzętu audiowizualnego, kamer, aparatów fotograficznych, elektronarzędzi, lodówek, zmywarek, kuchenek, pralek, zamrażarek, elektrycznych płyt grzejnych, piekarników, odkurzaczy, kosiarek, sprzętu rehabilitacyjnego, które podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową, *W indywidualnych przypadkach kierownik jednostki lub kierownik gospodarczy, biorąc pod uwagę trwałość i użyteczność, podejmuje decyzję o niewprowadzaniu składników majątkowych o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej 1000 zł do ewidencji ilościowej, jeśli uzna je za nieistotne, zgodnie z zasadą racjonalności.*
- w przedziale 1 000 zł – 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie „Pozostałe środki trwałe”.

Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody średniej ważonej.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

5.	inne informacje
	-----
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	dane przedstawiono w tab. nr 1 i 2, w których ujęto wyłącznie podstawowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych – wg pozycji bilansowych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	dane w tab. nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	dane w tab. nr 4
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	dane w tab. nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy j.b.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	dane w tab. nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	dane w tab. nr 7
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	dane w tab. nr 8
b)	powyżej 3 do 5 lat
	dane w tab. nr 8
c)	powyżej 5 lat
	dane w tab. nr 8
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
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	dane w tab. nr 9
1.12.	łącznie 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
	dane w tab. nr 10
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
	dane w tab. nr 11
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy j.b.

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalne i rentowe – 13.602,24 Nagrody jubileuszowe – 24.943,78 Szczegółowe dane w tab. nr 12
1.16.	inne informacje
	Kwota wyłączeń z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku z innymi jednostkami: - w zakresie rozrachunków (należności i zobowiązań) – 208,14 zł - w zakresie wyniku (przychodów i kosztów) – 0,00 zł - w zakresie funduszu jednostki – 0,00 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	dane w tab. nr 13
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
	dane w tab. nr 14
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	dane w tab. nr 15
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
	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
	Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8 Zestawienia zmian w funduszu, powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie: 0,00 zł  Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: -----  Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: -----  Zmiany w polityce rachunkowości:  Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy) .....

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	9 198 494,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 198 494,36
2.	Środki trwałe	9 198 494,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 198 494,36
2.1	Grunty	1 520 466,20				0,00				0,00	1 520 466,20
2.1.1	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 312 251,43				0,00				0,00	7 312 251,43
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	297 920,97				0,00				0,00	297 920,97
2.4	Środki transportu	40 000,00				0,00				0,00	40 000,00
2.5	Inne środki trwałe	27 855,76				0,00				0,00	27 855,76
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

**Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia (4+5+6)		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	2 586 134,17	201 771,64	0,00	0,00	201 771,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 787 905,81
2.	Środki trwałe	2 586 134,17	201 771,64	0,00	0,00	201 771,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 787 905,81
2.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 247 721,42	189 563,79			189 563,79				0,00	2 437 285,21
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	286 556,99	4 207,85			4 207,85				0,00	290 764,84
2.4	Środki transportu	24 000,00	8 000,00			8 000,00				0,00	32 000,00
2.5	Inne środki trwałe	27 855,76				0,00				0,00	27 855,76
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00



**Tabela 3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	<b>Razem (1+2+3+4+5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 4 Grunty w użytkowaniu wieczystym**

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia w ciągu roku obrotowego	zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
Razem		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Wartość (zł)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 5 Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	6	7
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 6 Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 7 Informacja o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (do wysokości rezerwy - jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

\*\* wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.



**Tabela 9 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
Razem:		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	x	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 10 Zobowiązania warunkowe**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
Razem:		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	x	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Tabela 11 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (pasywa bilansu - D.III. Rezerwy na zobowiązania), w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - D.III. Rezerwy na zobowiązania), w tym:	0,00	0,00

**Tabela 12 Świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	Świadczenia pracownicze w formie pieniężnej w tym:	<b>4 738 346,60</b>
a)	krótkoterminowe świadczenia pracownicze dla aktualnie zatrudnionych pracowników, w tym:	4 699 800,58
	wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne	4 659 947,06
	płatne urlopy wypoczynkowe i płatne zwolnienia chorobowe	24 274,57
	premie	15 578,95
	inne...	
b)	świadczenia po okresie zatrudnienia, w tym:	0,00
	odprawy emerytalne i rentowe	
	inne świadczenia po okresie zatrudnienia, takie jak ubezpieczenie na życie	
c)	inne długoterminowe świadczenia pracownicze w tym:	24 943,78
	nagrody jubileuszowe i inne świadczenia z tytułu długiego stażu pracy	24 943,78
	długoterminowe renty inwalidzkie	
	inne ...	
d)	świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy w tym:	13 602,24
	odprawy emerytalne z tytułu dobrowolnego odejścia pracownika	13 602,24
	świadczenie z tytułu rozwiązania stosunku pracy z przyczyn nie dotyczących pracownika	
	inne ...	
2.	Pozostałe wydatki ponoszone na:	<b>290 883,94</b>
	świadczenia finansowane ze środków przeznaczonych na cele socjalne w ramach zfss	251 517,14
	szkolenia pracowników i podnoszenie kwalifikacji	20 559,10
	zwrot kosztów używania przez pracowników na potrzeby pracodawcy pojazdów niebędących własnością pracodawcy	
	diety i inne należności z tytułu podróży służbowej pracownika	2 689,95
	badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	820,00
	okulary korygujące	
	odzież ochronną i roboczą oraz ekwiwalenty pieniężne płacone z tytułu używania przez pracownika własnej odzieży i obuwia roboczego, spełniających wymagania bezpieczeństwa i higieny pracy, ekwiwalenty z tytułu prania odzieży roboczej i ochronnej	4 097,75
	posiłki profilaktyczne i regeneracyjno-wzmacniające wydawane pracownikom zatrudnionym w warunkach szczególnie uciążliwych, jak również napoje	
	dopłaty do stołówek i bufetów zakładowych	
	inne ... - zapomogi zdrowotne dla nauczycieli	11 200,00

**Tabela 13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Tabela 15 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1.	Przychody	<b>4 223,67</b>	<b>8 316,62</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	4 223,67	8 316,62
	darowizny otrzymane w postaci rzeczowej	4 223,67	8 316,62
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	...		
2.	Koszty	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	...		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	...		