

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Lubawie ul. Gdańska 25 14-260 Lubawa	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Iławski
		Wysłać bez pisma przewodniego D66D20947D3C22BE 
Numer identyfikacyjny REGON 000234465	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 603 964,44	4 204 488,92	A Fundusz	2 337 399,86	3 938 378,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	18 970,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 263 822,76	10 778 209,03
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 584 994,44	4 204 488,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 926 422,90	-6 839 830,38
A.II.1 Środki trwałe	2 584 994,44	4 204 488,92	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	392 461,75	392 461,75	A.II.2 Strata netto (-)	-6 926 422,90	-6 839 830,38
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	2 090 156,81	3 790 315,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	42 271,27	16 723,38	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 trwałe	60 104,61	4 988,75	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	555 292,36	591 060,03
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	555 292,36	591 060,03
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	303,00	9 029,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 013,75	64 729,45
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	342 126,86	336 606,79

Anita Zentarska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

D66D20947D3C22BE

Anna Empel

(kierownik jednostki)

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)	0,14	0,00
B Aktywa obrotowe	288 727,78	324 949,76	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	37,37	303,91
B.I Zapasy	123 461,53	130 216,58	D.II.8 Fundusze specjalne	146 811,24	180 390,11
B.I.1 Materiały	123 461,53	130 216,58	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	146 811,24	180 390,11
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	158 977,50	189 245,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	131,07			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	158 977,50	189 114,09			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 288,75	5 488,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 288,75	5 488,02			
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			

Anita Zentarska
(główny księgowy)

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Empel
(kierownik jednostki)

BeSTia

D66D20947D3C22BE

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 892 692,22	4 529 438,68	Suma pasywów	2 892 692,22	4 529 438,68

 Anita Zentarska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2019-04-24
 (rok, miesiąc, dzień)
 D66D20947D3C22BE


 Anna Empel
 (kierownik jednostki)

Anita Zentarska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
D66D20947D3C22BE

Anna Empel
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Lubawie ul. Gdańska 25 14-260 Lubawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 000234465		Wysłać bez pisma przewodniego A0B322DBB773E847 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	442 447,75	156 696,47	
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	442 447,75	156 696,47	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 346 206,50	6 986 058,81	
B.I. Amortyzacja	100 279,27	99 731,55	
B.II. Zużycie materiałów i energii	883 512,71	832 672,68	
B.III. Usługi obce	251 355,54	161 090,69	
B.IV. Podatki i opłaty	14 490,00	17 045,02	
B.V. Wynagrodzenia	4 858 458,57	4 666 032,91	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 214 553,81	1 184 271,23	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 226,60	9 514,73	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 330,00	15 700,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 903 758,75	-6 829 362,34	
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 912,66	18 523,62	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 064,30	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	12 848,36	18 523,62	
E. Pozostałe koszty operacyjne	37 460,69	33 169,93	

Anita Zentarska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Anna Empel
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	37 460,69	33 169,93
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 927 306,78	-6 844 008,65
G.	Przychody finansowe	4 835,06	8 506,27
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 835,06	8 506,27
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 951,18	4 328,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	3 951,18	4 328,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 926 422,90	-6 839 830,38
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 926 422,90	-6 839 830,38

Anita Zentarska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Anna Empel
kierownik jednostki

Anita Zentarska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Anna Empel
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Lubawie ul. Gdańska 25 14-260 Lubawa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 000234465			Wysłać bez pisma przewodniego 12B405F0719A5041 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			8 990 325,52	9 263 822,76
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			7 431 029,42	8 626 670,35
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			7 416 051,56	6 808 313,33
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			14 977,86	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	1 818 357,02
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)			7 157 532,18	7 112 284,08
I.2.1. Strata za rok ubiegły			6 705 702,66	6 926 422,90
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			436 851,66	161 050,85
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			14 977,86	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			0,00	24 810,33
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			9 263 822,76	10 778 209,03

Anita Zentarska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Anna Empel
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 926 422,90	-6 839 830,38
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 926 422,90	-6 839 830,38
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 337 399,86	3 938 378,65

 Anita Zentarska
 główny księgowy

 2019-04-24
 rok, miesiąc, dzień

 Anna Empel
 kierownik jednostki

Anita Zentarska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Anna Empel
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół w Lubawie
1.2	siedzibę jednostki Lubawa
1.3	adres jednostki Ul. Gdańska 25, 14-260 Lubawa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kształcenie, nauczanie i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
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"> 1) Środki trwale i wartości niematerialne i prawne: <ol style="list-style-type: none"> a) nabyte z własnych środków – w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, pomniejszone o odpisy umorzeniowe, b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe, 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, 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, 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). 2) Pozostałe środki trwale i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków – w cenie nabycia (cenie zakupu), wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia. 3) Grunty – według cen nabycia według wartości księgowej. 4) Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe. 5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia. 6) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty. 7) Odsetki od należności – ujmowane są w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 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. 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. 10) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej. 11) Fundusze własne – według wartości nominalnej. 12) Zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty. 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. 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. 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. 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 średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>19) Odsetki od kredytów – według wartości nominalnej.</p> <p>20) Zapasy (materiały) – według cen zakupu.</p> <p>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.</p> <p>Amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inne pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł – 10 000 zł oraz o wyjątkowo dużej wartości użytkowej określonej w chwili zakupu, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 500 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 grzewczych, 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 przedziale 500 zł – 10 000 zł oraz o wyjątkowo dużej wartości użytkowej określonej w chwili zakupu podlegają ewidencji bilansowej na koncie „Pozostałe środki trwałe”. <p>Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO</p> <p>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>
5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
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
	brak
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 – 51 612,60 zł Nagrody jubileuszowe – 49 241,08 zł 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) – Zobowiązania (D.I.7) – 303,91 zł nieprzekazane dochody budżetowe za XII 2018 Należności (B.II.4) – 1 659,75 zł należność z tytułu dochodów budżetowych (podatek VAT) - w zakresie wyniku (przychodów i kosztów) – - w zakresie funduszu jednostki – 1 818 357,02 zł nieodpłatnie otrzymany środek trwały od Powiatu ławskiego
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: - zestawieniu zmian w funduszu jednostki w pozycji 2.9 Inne zmniejszenia w kwocie 24 810,33 zł ujęto materiały do zużycia oraz przyjęte na stan ewidencji ilościowej otrzymane jako wyposażenie boiska szkolnego otrzymanego od Powiatu ławskiego (wartość boiska ogółem: 1 818 357,02 zł w tym: 1 786 535,69 zł przyjęto na stan środków trwałych, 7 011,00 zł przyjęto na stan pozostałych środków trwałych, 24 810,33 zł materiały do zużycia oraz ewidencja ilościowa) 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 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	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
2.		Powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
3.		Powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
Razem		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 5 Środki trwale 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:	0,00	0,00	0,00	0,00

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.	B.II.4	9 821,27	19 748,68	0,00	0,00	29 569,95
2.						
3.						
Razem:		9 821,27	19 748,68	0,00	0,00	29 569,95

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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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:	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

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:	5 532 609,16
a)	krótkoterminowe świadczenia pracownicze dla aktualnie zatrudnionych pracowników, w tym:	5 398 894,08
	wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne	5 256 692,31
	płatne urlopy wypoczynkowe i płatne zwolnienia chorobowe	124 241,96
	premie	17 959,81
	inne...	0,00
b)	świadczenia po okresie zatrudnienia, w tym:	0,00
	odprawy emerytalne i rentowe	0,00
	inne świadczenia po okresie zatrudnienia, takie jak ubezpieczenie na życie	0,00
c)	inne długoterminowe świadczenia pracownicze w tym:	49 241,08
	nagrody jubileuszowe i inne świadczenia z tytułu długiego stażu pracy	49 241,08
	długoterminowe renty inwalidzkie	0,00
	inne ...	0,00
d)	świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy w tym:	84 474,00
	odprawy emerytalne z tytułu dobrowolnego odejścia pracownika	51 612,00
	świadczenie z tytułu rozwiązania stosunku pracy z przyczyn nie dotyczących pracownika	32 862,00
	inne ...	0,00
2.	Pozostałe wydatki ponoszone na:	215 510,43
	świadczenia finansowane ze środków przeznaczonych na cele socjalne w ramach zfss	154 944,79
	szkolenia pracowników i podnoszenie kwalifikacji	26 732,68
	zwrot kosztów używania przez pracowników na potrzeby pracodawcy pojazdów niebędących własnością pracodawcy	0,00
	diety i inne należności z tytułu podróży służbowej pracownika	6 675,08
	badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	2 856,00
	okulary korygujące	1 100,00
	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	7 931,88
	posiłki profilaktyczne i regeneracyjno-wzmacniające wydawane pracownikom zatrudnionym w warunkach szczególnie uciążliwych, jak również napoje	0,00
	dopłaty do stołówek i bufetów zakładowych	0,00
	odszkodowanie i ugoda w ramach stosunku pracy	15 270,00

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:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	11 506,86	15 238,74
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	11 506,86	15 238,74
	otrzymane nieodpłatnie pozostałe środki trwałe (tapczany, biurka, gabloty, szafy, półka, szafki skrytkowe)	7 815,00	13 893,50
	odszkodowanie za zbite szyby	577,99	0,00
	zwrot kosztów procesu	270,00	0,00
	otrzymane nieodpłatnie zbiory biblioteczne	2 843,87	1 345,24
2.	Koszty	36 991,68	15 600,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	...		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	36 991,68	15 600,00
	odszkodowania na rzecz byłych pracowników oraz zwrot kosztów sądowych w związku z postępowaniami przed sądami pracy	36 613,69	15 600,00
	szyba zespolona, wstawienie szyby	377,99	0,00