

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego data 25.03.2020 sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Adresat:	
ZESPÓŁ SZKOŁ im. gen. T. Kutrzeby w Obornikach tel. 29 70 70 489 Regon 000234488 NIP 787-10-41-336 000234488 Numer identyfikacyjny REGON				Zarząd Powiatu Obornickiego ul. 11 Listopada 2a 64-600 Oborniki wpl. Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 557 301,85	3 436 197,85	A. Fundusz	3 220 181,34	3 177 589,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 026 442,03	7 498 141,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 557 301,85	3 436 197,85	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 806 260,69	-4 320 551,78
1. Środki trwałe	3 557 301,85	3 436 197,85	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	216 700,00	216 700,00	2. Strata netto (-)	-3 806 260,69	-4 320 551,78
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystość 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	3 333 303,85	3 214 833,85	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 298,00	4 664,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	412 458,79	343 301,17
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	412 458,79	343 301,17
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 623,61	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 495,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	112 133,46	41 168,52
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	192 915,65	217 537,99
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)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	75 338,28	84 693,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	8,35
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	75 291,07	84 586,31
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	75 291,07	84 586,31

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
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	69 397,21	64 868,40		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	98,40		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	47,21	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	69 350,00	64 770,00		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	5 941,07	19 824,66		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 941,07	19 824,66		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	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	3 632 640,13	3 520 890,91	Suma pasywów	3 632 640,13	3 520 890,91

Kierownik
Referatu ds. Finansów Oświaty
mgr Andrzej Ligjan

Główny księgowy

2020-03-17

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Zofia Kotecka
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ <i>im. gen. T. Kutrzeby</i> 64-600 Oborniki ul. ks. Szymańskiego 5 tel. 29 70 486 tel./fax 29 70 489 Regon 000234488 NIP 787-10-41-336 Zespół Szkół im.T.Kutrzeby w Obornikach	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu Obornickiego ul. 11 Listopada 2a 64-600 Oborniki
Numer identyfikacyjny REGON 000234488		data 25.03.2020 sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.
	Ilość ark.	Stan na koniec roku poprzedniego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 855 245,10	4 357 260,99
I. Amortyzacja	122 279,00	121 104,00
II. Zużycie materiałów i energii	211 818,56	215 346,40
III. Usługi obce	162 698,34	253 698,66
IV. Podatki i opłaty	2 763,65	2 993,80
V. Wynagrodzenia	2 674 681,35	2 987 945,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	671 869,91	741 210,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	857,29	639,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 277,00	34 323,11
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 855 245,10	-4 357 260,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	48 976,29	36 924,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	48 976,29	36 924,59

E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 806 268,81	-4 320 336,40
G. Przychody finansowe	1 289,54	30,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 289,54	30,72
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 281,42	246,10
I. Odsetki	1 281,42	0,00
II. Inne	0,00	246,10
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 806 260,69	-4 320 551,78
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)	-3 806 260,69	-4 320 551,78

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 w poz. H.II. wykazano koszty finansowe dotyczące różnic kursowych występujących z tytułu realizacji projektu Erasmus + , którego rachunek bankowy prowadzony jest w walucie euro.

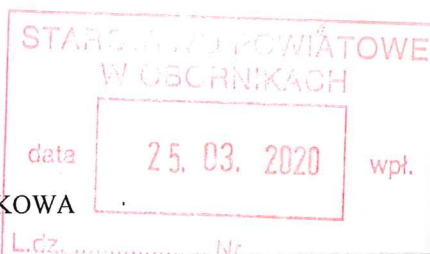
Kierownik
Referatu ds. Finansów Gminy
mgr Anna Pełkiewicz
Główny Księgowy

2020-03-17

rok m-c dzień

03769T77G13776

STAROSTA
Zofia Kotecka
Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół im. Gen. T. Kutrzeby w Obornikach
1.2	siedzibę jednostki
	ul. ks. Szymańskiego 5; 64-600 Oborniki
1.3	adres jednostki
	ul. ks. Szymańskiego 5; 64-600 Oborniki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła realizuje cele i zadania, które zostały określone w ustawie o systemie oświaty oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, a także wynikające z Programu Wychowawczego oraz Programu Profilaktyki.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2019 do 31-12-2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostkowe, samodzielne sprawozdanie finansowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości.</p> <p>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. Środki trwałe pochodzące z darowizny lub otrzymane bezpłatnie wycenia się według wartości wynikającej z umowy/decyzji o przekazaniu składnika aktywów trwałych.</p> <p>2. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 600 zł nie obejmuje się ewidencją wartościowo – ilościową, są przyjmowane bezpośrednio w koszty.</p> <p>Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów.</p> <p>3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową. Nie umarza się gruntów.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się 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 uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.</p> <p>4. Dokonuje się odpisów aktualizujących wartości należności nie później niż na dzień bilansowy.</p> <p>5. Koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie, ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione.</p> <p>6. W koszty danego miesiąca ujmowane są dowody księgowe, które wpłynęły do jednostki w danym miesiącu, za wyjątkiem końca roku obrotowego, kiedy w koszty danego roku przyjmowane są dowody księgowe, które zostały dostarczone do jednostki w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań.</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
	Zał. tabela nr 1-4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Zał. tabela nr 5-6
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy

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
	Załącznik, tabela nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	Załącznik, tabela nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik, tabela nr 9
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	Nie dotyczy
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
	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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik, tabela nr 10
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik, tabela nr 11
1.16.	inne informacje
	brak
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
	Zał. tabela nr 12
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Kierownik
Referatu ds. Finansów Oświaty
mgr Anna Felician
(główny księgowy)

23.03.2020
.....
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA
Zofia Kotecka
.....
(kierownik jednostki)