


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018		Adresat	
Zespół Szkół Publicznych w Mostach ul. Mosty 4 72-132 Mosty tel.: 914181211		2019-03-21		BURMISTRZ GMINY GOLENIÓW	
81251830000000 Numer identyfikacyjny REGON				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	4 758 952,42	4 570 776,69	A. Fundusze	4 573 956,32	4 382 048,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 801 596,41	8 010 114,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 746 597,89	4 570 776,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 227 640,09	-3 628 065,87
1. Środki trwałe	4 746 597,89	4 570 776,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 227 640,09	-3 628 065,87
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste 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	4 708 990,87	4 554 449,29	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 875,61	14 552,65	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	13 731,41	1 774,75	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	194 860,69	214 181,19
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zakłady na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	182 506,16	214 181,19
III. Należności długoterminowe	12 354,53	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 881,18	16 065,22
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	140,82	37,89
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 689,85	30 079,62
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	136 809,70	161 673,76
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	9 864,59	25 453,49	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,01
I. Zapasy	5 353,68	8 307,80	8. Fundusze specjalne	3 984,61	6 324,69
1. Materiały	5 353,68	8 307,80	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 984,61	6 324,69
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	12 354,53	0,00
II. Należności krótkoterminowe	526,30	10 820,99			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	526,30	10 820,99			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 984,61	6 324,70			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 984,61	6 324,70			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 768 817,01	4 596 230,18	Suma pasywów	4 768 817,01	4 596 230,18

2019.03.20

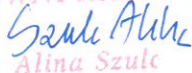
OLĄDZKI
(główny księgowy)
Alina Szulc

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
Zespół Szkół Publicznych
mgr Joanna Tomicka
ZSP-Mosty

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Publicznych w Mostach ul. Mosty 4 72-132 Mosty tel.: 914181211	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat BURMISTRZ GMINY GOLENIÓW	
8125183000000 Numer identyfikacyjny REGON	2019-03-21  Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	124 813,80	138 803,56	
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	124 813,80	138 803,56	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 379 512,40	3 787 986,64	
I. Amortyzacja	170 250,67	160 931,29	
II. Zużycie materiałów i energii	413 839,03	484 290,37	
III. Usługi obce	144 186,87	160 013,79	
IV. Podatki i opłaty	11 070,00	12 240,00	
V. Wynagrodzenia	1 998 469,06	2 291 871,16	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	638 189,75	675 365,89	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 311,02	1 066,14	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 196,00	2 208,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 254 698,60	-3 649 183,08	
D. Pozostałe przychody operacyjne	25 486,22	19 569,32	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	25 486,22	19 569,32	
E. Pozostałe koszty operacyjne	551,73	89,98	
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	551,73	89,98	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 229 764,11	-3 629 703,74	
G. Przychody finansowe	2 163,51	1 781,09	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	2 163,51	1 781,09	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	39,49	143,22	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	39,49	143,22	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 227 640,09	-3 628 065,87	
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)	-3 227 640,09	-3 628 065,87	

GLÓWNY KSIĘGOWY



Alina Szulc


(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Publicznych
w Mostach


(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Publicznych w Mostach ul. Mosty 4 72-132 Mosty tel.: 914181211	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone 2019-03-21 na dzień 31.12.2018	Adresat BURMISTRZ GMINY GOLENIÓW	
81251830000000 Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 682 390,19	7 801 596,41	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 239 674,54	3 585 646,19	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 212 453,11	3 600 536,10	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	27 221,43	-14 889,91	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Stałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 120 468,32	3 377 127,74	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 969 973,08	3 227 640,09	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	150 495,24	149 487,65	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 801 596,41	8 010 114,86	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 227 640,09	-3 628 065,87	
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. Strata netto (-)	-3 227 640,09	-3 628 065,87	
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)	4 573 956,32	4 382 048,99	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Szuka Alina
Alina Szuka

(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespół Szkół Publicznych
w Mostach
[Signature]
(kierownik jednostki)

21-03. 2019 P

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I	
1.1	<i>nazwę jednostki</i> Zespół Szkół Publicznych w Mostach
1.2	<i>siedzibę jednostki</i> Mosty 4, 72-132 Mosty
1.3	<i>adres jednostki</i> Mosty 4, 72-132 Mosty
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> Działalność wspomagająca edukację
2.	<i>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i> Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe</i> Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu – według cen nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej, - w przypadku otrzymania nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu/umowy, w wartości określonej w decyzji/umowie. Wartości niematerialne i prawne stanowią: autorskie prawa majątkowe, licencje, prawo do wynalazków, wzorów użytkowych itp. Do wartości niematerialnych i prawnych nie zalicza się opłat rocznych z tytułu korzystania z oprogramowania. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania według wartości określonej w tym dokumencie a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej lub według wartości określonej w dokumencie przekazania. Przyjmuje się zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się środki trwałe i wyposażenie o wartości powyżej 1000 zł. Wyjątek stanowią: sprzęt komputerowy, sprzęt audiowizualny, aparat fotograficzny, centrale telefoniczne i telefony komórkowe, księgozbiór, urządzenia biurowe, sieciowe, programy komputerowe oraz wartości niematerialne i prawne. Ewidencją ilościową obejmuje się wyposażenie o wartości mniejszej i równej 1000 zł. Odpisaniu w koszty bezpośrednio po zakupie podlega wyposażenie o wartości 100 zł z wyjątkiem czajników, kalkulatorów, telefonów analogowych, wentylatorów, gaśnic, krzeseł, krzeseł, podstawek pod monitor i komputer oraz dostawek do biurka, które podlegają ewidencji ilościowej. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się aktywa trwałe o wartości do 10 000,00 zł w tym m.in.: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne. Materiały wycenia się według cen zakupu. Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości.

5.	inne informacje
II.	<i>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</i>
1	
1.1	<i>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</i>
	Tabela nr 1
1.2	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	Nie dotyczy
1.3	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	Nie dotyczy
1.4	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>
	Nie dotyczy
1.5	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	Tabela nr 5
1.6	<i>liczbę lub wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	Nie dotyczy
1.7	<i>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)</i>
	Tabela nr 7
1.8	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	Nie dotyczy
1.9	<i>Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	Nie dotyczy
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	Nie dotyczy
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	Nie dotyczy
1.10	<i>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</i>
	Nie dotyczy
1.11	<i>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	Nie dotyczy
1.12	<i>łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także weksłowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	Nie dotyczy
1.13	<i>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</i>
	Nie dotyczy
1.14	<i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	Nie dotyczy
1.15	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	212 145,33 zł
1.16	inne informacje
2	
2.1	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	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
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szulc Alina
Alina Szulc

(główny księgowy)

20.02.2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespół ds. Finansów Publicznych
Tomidła
mgr Tomidła Aneta

(kierownik jednostki)