

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie

Zespół Szkół w Parchowie
(nazwa jednostki)

z siedzibą w Parchowie ul. Kartuska 19 A za rok 2019

na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat - zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia

Parchowo

24.03.2020

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mi. Justawa Kwidzińska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W PARCHOWIE KARTUSKA 19 A, 77-124 PARCHOWO ZESPÓŁ SZKÓŁ Numer identyfikacyjny REGON PARCHOWIE 771557837 tel. (0-59) 821 44 67 | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r. | Adresat: URZĄD GMINY W PARCHOWIE 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 | 6 311 046,90 | 5 997 423,54 | A. - Fundusze | 6 113 379,84 | 5 783 538,49 |
| I. - Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. - Fundusz jednostki | 10 782 915,29 | 10 949 860,40 |
| II. - Rzeczowe aktywa trwałe | 6 311 046,90 | 5 997 423,54 | II. - Wynik finansowy netto (+,-) | -4 669 535,45 | -5 166 321,91 |
| 1. - Środki trwałe | 6 311 046,90 | 5 997 423,54 | 1. - Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. - Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. - Strata netto (-) | -4 669 535,45 | -5 166 321,91 |
| 1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki... | 0,00 | 0,00 | III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i... | 6 021 033,46 | 5 786 859,84 | IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny | 5 133,14 | 0,00 | B. - Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. - Środki transportu | 284 880,30 | 210 563,70 | C. - Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. - Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 325 858,62 | 368 600,12 |
| 2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. - Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie... | 0,00 | 0,00 | II. - Zobowiązania krótkoterminowe | 325 858,62 | 368 600,12 |
| - Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 2 606,05 | 966,56 |
| IV. - Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. - Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 1. - Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych... | 39 714,54 | 42 430,35 |
| 2. - Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 207 601,80 | 220 968,04 |
| 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...) | 0,00 | 0,00 |
| B. - Aktywa obrotowe | 128 191,56 | 154 715,07 | 7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki... | 0,00 | 0,00 |
| I. - Zapasy | 52 255,33 | 50 479,90 | 8. - Fundusze specjalne | 75 936,23 | 104 235,17 |
| 1. - Materiały | 52 255,33 | 50 479,90 | 8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 75 936,23 | 104 235,17 |
| 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 | 54 231,40 | 90 876,40 | | | |
| 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... | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. - Pozostałe należności | 54 231,40 | 90 876,40 | | | |
| 5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki... | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe | 21 704,83 | 13 358,77 | | | |
| - Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 21 704,83 | 13 358,77 | | | |
| 3. - Środki pieniężne państwowego funduszu... | 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 | 6 439 238,46 | 6 152 138,61 | Suma pasywów | 6 439 238,46 | 6 152 138,61 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Mirosława Kwidzińska

 Główny księgowy

2020.02.26

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY


 mgr Jerzy Werra

 Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W PARCHOWIE KARTUSKA 19 A, 77-124 PARCHOWO ZESPÓŁ SZKÓŁ W PARCHOWIE tel. (11-59) 821 44 67 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r. | Adresat URZĄD GMINY W PARCHOWIE |
| Numer identyfikacyjny REGON 771557837 | | wysłać bez pisma przewodniego |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 175 021,03 | 177 372,67 |
| 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 | 175 021,03 | 177 372,67 |
| P Koszty działalności operacyjnej | 4 857 605,30 | 5 348 564,38 |
| I. Amortyzacja | 314 870,78 | 313 623,36 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 609 190,93 | 523 909,29 |
| III. Usługi obce | 110 685,71 | 258 399,17 |
| IV. Podatki i opłaty | 8 158,30 | 11 391,90 |
| V. Wynagrodzenia | 2 839 664,73 | 3 125 351,93 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 937 055,41 | 1 054 895,48 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 34 979,44 | 57 493,25 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 3 000,00 | 3 500,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -4 682 584,27 | -5 171 191,71 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 9 511,41 | 2 149,64 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 9 511,41 | 2 149,64 |
| 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) | -4 673 072,86 | -5 169 042,07 |
| G. Przychody finansowe | 3 537,41 | 2 720,16 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 3 537,41 | 2 720,16 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -4 669 535,45 | -5 166 321,91 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -4 669 535,45 | -5 166 321,91 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kwidzińska

(główny księgowy)

2020.02.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

(kierownik jednostki)

| | | |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W PARCHOWIE KARTUSKA 19 A,77-124 PARCHOWO ZESPÓŁ SZKÓŁ w PARCHOWIE | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r. | Adresat URZĄD GMINY W PARCHOWIE |
| Numer identyfikacyjny REGON 1410598214467 771557837 | | wysłać bez pisma przewodniego |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 11 150 851,49 | 10 752 915,29 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 4 539 101,88 | 5 018 723,03 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 4 539 101,88 | 5 018 723,03 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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. Pozostałe 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) | 4 907 038,08 | 4 851 777,92 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 4 718 968,23 | 4 669 535,45 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 188 069,85 | 182 242,47 |
| 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) | 10 782 915,29 | 10 949 860,40 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -4 669 535,45 | -5 166 321,91 |
| 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata netto (-) | -4 669 535,45 | -5 166 321,91 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 6 113 379,84 | 5 783 538,49 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kwidzińska

(główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

(kierownik jednostki)

Parchowo, 2020.02.26

(rok, miesiąc, dzień)

ZESPÓŁ SZKÓŁ

w PARCHOWIE

tel. (0-59) 821 44 67

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 14.2019
Wójta Gminy Parchowo
z dnia 6.02.2019 r.

| | Treść | Uwagi |
|---------|---|---|
| Dział I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: | |
| 1. | | |
| 1.1. | Nazwę jednostki | Zespół Szkół w Parchowie |
| 1.2. | Siedzibę jednostki | Ul. Kartuska 19 A 77-124 Parchowo |
| 1.3. | Adres jednostki | j..w. |
| 1.4. | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | 771557837 PKD 8560Z |
| 2 | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem | 01.01.2019 – 31.12.2019 |
| 3 | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe | Pozycja dotyczy wyłącznie Gminy Parchowo (Organ) – jednostka samorządu terytorialnego |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | <p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów. Dziennik prowadzony jest w sposób następujący: - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady: - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memorialową. Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej. Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym. Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p> <p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach: - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z późn. zm.), - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911). Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości). Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstepuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „ koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem</p> |

| | | |
|-----------------|---|--|
| | | porównawczym rachunku zysków i strat. 4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym. |
| 5 | Inne informacje | Obowiązują zasady w sprawie ujednoczenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Parchowo |
| Dział II | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
| 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 | Tabela nr 1 Tabela nr 2 |
| 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 | nie dotyczy |
| 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 | nie dotyczy |
| 1.6 | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | nie dotyczy |
| 1.7 | Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) | nie dotyczy |
| 1.8 | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | nie dotyczy |
| 1.9 | Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat | nie dotyczy |
| 1.10 | Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | nie dotyczy |
| 1.11 | Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | nie dotyczy |
| 1.12 | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | nie dotyczy |
| 1.13 | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie | nie dotyczy |
| 1.14 | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | nie dotyczy |
| 1.15 | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Tabela nr 16 |
| 1.16 | Inne informacje | nie dotyczy |
| 2 | | |
| 2.1 | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | nie dotyczy |
| 2.2. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), 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 | nie dotyczy |
| 3 | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | nie dotyczy |

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy".

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mirostawa Kwidzińska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
W PARCHOWIE**

tel. (0-59) 821 44 67

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku(okres sprawozdawczy 01.01.2019-31.12.2019)

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia | | | Zmniejszenia ogółem | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7) |
|---|------------------------------------|-------------------------------------|--------------|------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------|--|
| | | amortyzacja za rok obrotowy | aktualizacja | inne | | Dotyczy zbytych składników | Dotyczy zlikwidowanych składników | Inne zmniejszenia | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne | 27319,11 | 1449,00 | | | 1449,00 | | | | | 28768,11 |
| 2. Razem środki trwałe | 3900086,62 | 377923,85 | | | 377923,85 | | | | | 4278010,47 |
| 2.1. Grunty (gr.0 KŚT) | | | | | | | | | | |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystym podmiotom | | | | | | | | | | |
| 2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT) | 2176144,20 | 234173,62 | | | 234173,62 | | | | | 2410317,82 |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 247892,73 | 5133,14 | | | 5133,14 | | | | | 253025,87 |
| 2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT) | 358332,70 | 74316,60 | | | 74316,60 | | | | | 432649,30 |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT) | 1117716,99 | 64300,49 | | | 64300,49 | | | | | 1182017,48 |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2): | 3927405,73 | 379372,85 | | | 379372,85 | | | | | 4306778,58 |

Sporządził: Mirosława Kwidzińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kwidzińska

2020.03.10

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Wierza

(kierownik Jednostki)

TABELA NR 1
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, w porównaniu z początkiem roku obrotowego

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, w porównaniu z początkiem roku obrotowego

ref. (0-59) 821 44 67

(okres sprawozdawczy 01.01.2019 do 31.12.2019)

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) | | |
|--|--|----------------------------------|--------------|-----------------|-----------------------------------|----------|------------|--|--|------|-------------|
| | | nabycie | aktualizacja | przemieszczenia | Inne zwiększenia | zbycie | likwidacja | | | inne | |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne | 27319,11 | 1449,00 | | | | 1449,00 | | | | | 28768,11 |
| 2. Razem środki trwałe | 10211133,52 | 64300,49 | | | | 64300,49 | | | | | 10275434,01 |
| 2.1. Grunty (gr.0 KŚT) | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | | | |
| 2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT) | 8197177,66 | | | | | | | | | | 8197177,66 |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT) | 253025,87 | | | | | | | | | | 253025,87 |
| 2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT) | 643213,00 | | | | | | | | | | 643213,00 |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT) | 1117716,99 | 64300,49 | | | | 64300,49 | | | | | 1182017,48 |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2): | 10238452,63 | 65749,49 | | | | 65749,49 | | | | | 10304202,12 |

Sporządził: Mirosława Kwidzińska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kwidzińska

Mirosława Kwidzińska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

mgr Jerzy Werra

2020.03.10

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik Jednostki)

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
w PARCHOWIE**
tel. (0-59) 821 44 67

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki (okres sprawozdawczy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

| Wyszczególnienie | Wartość | Uwagi |
|--|-----------|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | |
| 2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 29.567,14 | ekwiwalent za urlop 2 osoby kwota -3700,58 nagroda jubileuszowa 3 osoby kwota 25866,56 |
| 3. Inne informacje | | |
| 4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | |
| 5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | |
| 6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | |

Sporządził: Mirosława Kwidzińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mi. *Mirosława Kwidzińska*

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jolanta Wętra

2020.03.10

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik Jednostki)