

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>			Adresat	
Zespół Szkół Samorządowych im. Wł. St. Reymonta Pątnów 105 98-335 Pątnów		<b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>			<i>Hojt Gminy Pątnów</i>	
100030239 Numer identyfikacyjny REGON						
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	4 200,00	2 400,00	<b>A. Fundusze</b>	-163 473,31	-193 224,48	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	2 797 468,68	2 827 281,76	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	4 200,00	2 400,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-2 960 941,99	-3 020 506,24	
<b>1. Środki trwałe</b>	4 200,00	2 400,00	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	2 960 941,99	3 020 506,24	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 200,00	2 400,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	263 648,37	265 888,42	
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00	
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	263 648,37	265 888,42	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	3 935,81	3 889,13 ✓	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	13 052,00	14 933,00 ✓	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	62 798,30	68 622,25 ✓	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	106 760,56	122 283,19 ✓	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	1 699,74	736,00 ✓	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00	
			<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00	

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	95 975,06	70 263,94	8. Fundusze specjalne	75 401,96	55 424,85
<b>I. Zapasy</b>	20 573,10	14 839,09	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	75 401,96	55 424,85
1. Materiały	20 510,40	14 530,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	62,70	309,09			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	24 626,00	28 542,00			
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	24 626,00	28 542,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	50 775,96	26 882,85			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	50 775,96	26 882,85			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>100 175,06</b>	<b>72 663,94</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>100 175,06</b>	<b>72 663,94</b>

SKARBNIK GMINY  
(główny księgowy)  
mgr Aleksandra Kasprzak

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR  
ds. obsługi finansowo-księgowej oświaty  
mgr Dorota Biegańska

WÓJT  
dr Jacek Olczyk

Zespół Szkół Samorządowych im. Wł. St. Reymonta Pątnów 105 98-335 Pątnów		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 100030239		<b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>		Woj. Łódzkie Pątnów	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 960 941,99</b>		<b>3 020 506,24</b>	✓
I.	Amortyzacja	78 760,31		1 800,00	✓
II.	Zużycie materiałów i energii	311 823,75		300 732,72	✓
III.	Usługi obce	126 508,48		155 383,24	✓
IV.	Podatki i opłaty	0,00		0,00	
V.	Wynagrodzenia	1 853 186,61		1 948 452,80	✓
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	590 069,15		613 552,42	✓
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	593,69		585,06	✓
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		0,00	
X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-2 960 941,99</b>		<b>-3 020 506,24</b>	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Dotacje	0,00		0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	0,00		0,00	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
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	
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-2 960 941,99</b>		<b>-3 020 506,24</b>	
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00	
II.	Odsetki	0,00		0,00	
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)	-2 960 941,99	-3 020 506,24
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)	-2 960 941,99	-3 020 506,24

SKARBU GŁÓWNY KSIĘGOWYNY

*mgr Aleksandra Kasprzak*

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR  
ds. obsługi finansowo-księgowej oświaty

*mgr Dorota Biegańska*

WOJTY  
*dr Jacek Olczyk*

Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Zespół Szkół Samorządowych im. Wł. St. Reymonta Pątnów 105 98-335 Pątnów		Hojt Gminy Pątnów	
Numer identyfikacyjny REGON 100030239			
sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 534 735,62	2 797 468,68
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 004 162,12	2 990 755,07
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 998 162,12	2 990 755,07
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	6 000,00	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)	4 741 429,06	2 960 941,99
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 766 637,09	2 960 941,99
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	6 000,00	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	1 968 791,97	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)	2 797 468,68	2 827 281,76
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 960 941,99	-3 020 506,24
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	2 960 941,99	3 020 506,24
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	-163 473,31	-193 224,48

SKARBNIK GMINY

mgr. Aleksandra Kasprzak

(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR

ds. obsługi finansowo-księgowej oświaty

mgr Dorota Biegańska

dr Jacek Olczyk

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Samorządowych im. Wł. St. Reymonta
1.2	siedzibę jednostki
	Pątnów
1.3	adres jednostki
	Pątnów 105, 98-335 Pątnów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół Szkół Samorządowych w Pątnowie realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności: 1) Realizuje prawa każdego obywatela Rzeczypospolitej Polskiej, kształcenia się oraz prawa dzieci i młodzieży do wychowania i opieki, odpowiednich do wieku i osiągniętego rozwoju. 2) Wspomaga wychowawczą rolę rodziny, dostosowuje treści, metody i organizację nauczania do możliwości psychofizycznych uczniów, a także umożliwia korzystanie z opieki psychologicznej i specjalistycznych form pracy dydaktycznej. 3) Stwarza możliwości pobierania i kontynuowania nauki przez dzieci i młodzież niepełnosprawną, oraz niedostosowaną społecznie. 4) Zapewnia opiekę nad uczniami szczególnie uzdolnionymi poprzez umożliwienie realizowania odpowiednich programów nauczania, oraz ukończenia szkoły w skróconym czasie. 5) Zapewnia utrzymanie bezpiecznych i higienicznych warunków nauki, wychowania i opieki. 6) Kształci uczniów w toku indywidualnego nauczania w związku z chorobą. 7) Umożliwia rozwijanie zainteresowań uczniów w zależności od ich potrzeb i zainteresowań oraz możliwości finansowych zespołu szkół. 8) Zespół szkół sprawuje opiekę nad uczniami w formie: - zajęć dydaktyczno - wyrównawczych z matematyki i języka polskiego, - zajęć świetlicowych, - pracy pozalekcyjnej rozwijającej zdolności intelektualne dzieci zdolniejszych, 10) Zespół szkół prowadzi opiekę nad uczniami z zaburzeniami rozwojowymi uszkodzeniami narządów: ruchu, słuchu, mowy i wzroku w formie: - zajęć korekcyjno - wyrównawczych w zależności od bieżących potrzeb, - współpracy ze specjalistycznymi placówkami, - indywidualnej pracy na lekcji.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W Zespole przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	<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
	Na dzień 01.01.2018 r. stan środków trwałych wynosił 6 000,00 zł, pozostałych środków trwałych 571 156,70 zł, wartości niematerialnych i prawnych 12 720,01 zł. W trakcie roku obrotowego stan środków trwałych się nie zmienił pozostał w kwocie 6 000,00 zł. Natomiast pozostałe środki trwałe zostały zlikwidowane na skutek trwałego zużycia w kwocie 108 485,85 zł, pozostałe środki trwałe w kwocie 9 204,01 przekazano na rzecz OSP Pątnów, zakupiono pozostałych środków trwałych w kwocie 25 922,90 zł, na skutek inwentaryzacji ujawniono nadwyżkę wynikającą z wyceny w kwocie 5,75 zł, na koniec 2018 roku wartość pozostałych środków trwałych wynosiła 479 395,49 zł. W roku obrotowym 2018 wartości niematerialne i prawne zlikwidowano na podatwie protokołu likwidacji w kwocie 930,00, na koniec roku 2018 ich stan wynosił 11 790,01 zł.
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W Zespole wypłacono: nagród jubileuszowych w kwocie 20 957,27; nagród ze specjalnego funduszu nagród w kwocie 13 800,00 zł, ekwiwalentów za niewykorzystany urlop w kwocie 1 258,62 zł.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	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

SKARBNIK GMINY  
(główny księgowy)  
*W*  
mgr Aleksandra Kasprzak

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR  
ds. obsługi terenowej oświaty  
*Dorota Biegańska*  
mgr Dorota Biegańska

WÓJT  
*Jacek Oleczek*  
(kierownik jednostki)