

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Zespół Szkół im. Szarych Szeregów w Lipie
 Szkolna 5, Lipa
 ,37-470 Zaklików

ZESPÓŁ SZKOŁ
 "Szarych Szeregów"
 w Lipie
 ul. Szkolna 5, 37-470 Zaklików, woj. podkarpackie
 NIP 8052132884, REGON: 830451013

BILANS
 jednostki budżetowej
 i samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony

na dzień **31.12.2018** r.

Adresat:
Urząd Miejski w Zaklikowie
SEKRETARIAT
W PŁYNEŁO:
29-03-2019

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		2 313 269,82	2 274 403,69	A. - Fundusze		2 127 211,02	2 045 363,78
I. - Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki		4 914 525,53	5 018 304,07
II. - Rzeczowe aktywa trwałe		2 313 269,82	2 274 403,69	II. - Wynik finansowy netto (+,-)		-2 787 314,51	-2 972 940,29
1. - Środki trwałe		2 313 269,82	2 274 403,69	1. - Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. - Grunty		78 220,00	78 220,00	2. - Strata netto (-)		-2 787 314,51	-2 972 940,29
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		2 102 067,15	2 076 323,95	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny		5 125,00	2 625,00	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		127 857,67	117 234,74	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		315 907,47	365 034,14
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		315 907,47	365 034,14
- Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00	21,50
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów		14 000,00	17 255,00
1. - Akcje i udziały		0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i		64 339,75	79 574,60
2. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. ^{innych} - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		110 329,16	135 968,65
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		129 848,67	135 994,23	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00
I. - Zapasy		2 610,11	3 765,24	8. - Fundusze specjalne		127 238,56	132 214,39
1. - Materiały		2 610,11	3 765,24	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		127 238,56	132 214,39
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		86 020,00	101 574,60				
1. - Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	14,60				
2. - Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...		0,00	0,00				
4. - Pozostałe należności		86 020,00	101 560,00				
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00				
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe		41 218,56	30 654,39				
1. - Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych		41 218,56	30 654,39				
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		2 443 118,49	2 410 397,92	Suma pasywów		2 443 118,49	2 410 397,92

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Jednostek Oświatowych

[Signature]
mgr Iwona Golec
 Główny księgowy

2019.03.27
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

[Signature]
Dariusz Toczyski
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. „SZARYCH SZEREGÓW” W LIPIE
1.2	siedzibę jednostki LIPA
1.3	adres jednostki 37-470 ZAKLIKÓW, LIPA, UL.SZKOLNA 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki DZIAŁALNOŚĆ OŚWIATOWA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ 10.000,00 UMARZA SIĘ JEDNORAZOWO, A POWYŻEJ 10.000,00 AMORTYZUJE SIĘ STOPNIOWO METODĄ LINIOWĄ. - WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE – STOSUJE SIĘ J/W. - STAWKI UMORZENIOWO-AMORTYZACYJNE NALICZA SIĘ STOSUJĄC STAWKI OKREŚLONE W USTAWIE O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH, AMORTYZACJĘ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH - 50% WG STANU ZAKUPU. - MATERIAŁY STANY I ROZCHODY MATERIAŁÓW WYCENIA SIĘ WG METODY FIFO PIERWSZE PRZYSZŁO – PIERWSZE WYSZŁO. - KOSZTY ZE WZGLĘDU NA NIEISTOTNOŚĆ KOSZTÓW, NIEROZLICZA SIĘ KOSZTÓW W CZASIE.
5.	inne informacje
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 TABELA NR 1; TABELA NR 2; TABELA NR 3; TABELA NR 4; TABELA NR 5; TABELA NR 6
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	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
	NIE DOTYCZY
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	RAZEM: 64.681,01 W TYM: - JUBILEUSZE – 31.506,82 - ŚWIADCZENIA URLOPOWE –33.174,19
1.16	inne informacje
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
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
	NIE DOTYCZY

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jednostek Oświatowych

mgr *Wona Golec*
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Dariusz Toczyski
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej WNiP

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. „Szarych Szeregów”
w Lipie
ul. Szkolna 5, tel. 015 873 93 26
37-470 Zaklików, woj. podkarpackie
NIP 8652132884, REGON: 830451013

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	22.197,93	209,00			209,00 zł				0,00 zł	22.406,93 zł
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł
3						- zł				- zł	- zł
RAZEM		22.197,93zł	209,00 zł	- zł	- zł	209,00 zł	- zł	- zł	- zł	0,00 zł	22.406,93 zł

GLÓWNY KSIĘGOW
Jednostek Oświatowych
404
mgr Iwona Golec

BURMISTRZ
Stu
Dariusz Toczyski

Tabela Nr 3

Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
3			
RAZEM		0,00 zł	0,00 zł

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. „Szarych Szeregów”
w Lipie
ul. Szkolna 5. tel. 015 873 93 26
37-470 Zaklików, woj. podkarpackie
NIP 8652132884, REGON: 830451013

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jednostek Oświatowych
Goł
mgr *Iwona Golec*

BURMISTRZ
fa
Dariusz Toczyski

Tabela Nr 2

Zmiana wartości umorzenia WNiP

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. „Szarych Szeregów”
w Lipie
ul. Szkolna 5, tel. 015 873 93 26
37-470 Zaklików, woj. podkarpackie
NIP 8652132884, REGON: 830451013

Lp.	WNiP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	22.197,93	209,00			209,00 zł				0,00 zł	22.406,93 zł
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł
3						- zł				- zł	- zł
RAZEM		22.197,93 zł	209,00 zł	- zł	- zł	209,00 zł	- zł	- zł	- zł	0,00 zł	22.406,93 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jednostek Oświatowych
Golec
mgr Iwona Golec

BURMISTRZ
Toczyński
Dariusz Toczyński

Tabela Nr 4

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Grunty	78.220,00				0,00 zł				0,00 zł	78.220,00 zł
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00 zł				0,00 zł	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.931.810,06	50.676,00			50.676,00 zł				0,00 zł	2.982.486,06
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	26.799,00				0,00 zł				0,00 zł	26.799,00
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł
1.5.	Inne środki trwałe	168.884,87				0,00 zł		5.500,00		5.500,00 zł	163.384,87 zł
1.6.	Pozostałe środki trwałe	367.404,03	54.497,46			54.497,46		47.631,20		47.631,20 zł	374.270,29 zł
RAZEM		3.573.117,96 zł	105.173,46 zł	- zł	- zł	105.173,46 zł	- zł	53.131,20 zł	- zł	53.131,20 zł	3.625.160,22 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jednostek Oświatowych
Iwona Golec
mgr Iwona Golec

BURMISTRZ
Dariusz Toczyński
Dariusz Toczyński

Tabela Nr 5

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. „Szarych Szeregów”
w Lipie
ul. Szkolna 5, tel. 015 873 93 26
37-470 Zaklików, woj. podkarpackie
NIP 8652132884, REGON: 830451013

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Grunty	0,00				0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	834.166,63	73.575,38			73.575,38 zł				0,00 zł	907.742,01 zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	17.250,28	5.343,82			5.343,82 zł				0,00 zł	22.594,10 zł
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł
1.5.	Inne środki trwałe	41.027,20	5.122,93			5.122,93 zł				0,00 zł	46.150,13 zł
1.6.	Pozostałe środki trwałe	367.404,03	6.866,26			6.866,26 zł				0,00 zł	374.270,29 zł
RAZEM		1.259.848,14 zł	90.908,39 zł	- zł	- zł	90.908,39 zł	- zł	- zł	- zł	0,00 zł	1.350.756,53 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jednostek Oświatowych
hdy
mgr Iwona Golec

BURMISTRZ
Toczyński
Dariusz Toczyński

Tabela Nr 6

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grunty	78.220,00	78.220,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.097.643,43	2.074.744,05
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9.548,72	4.204,90
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	127.857,67	117.234,74
1.6.	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
RAZEM		2.313.269,82 zł	2.274.403,69 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jednostek Oświatowych
hoh
mgr Iwona Golec

BURMISTRZ
Toczyński
Dariusz Toczyński