

п.о. ДИРЕКТОРА

М.В. Мельников

Zespół Szkół w Fiukówce Fiukówka 9 21-470 Krzywda REGON 061711274	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.	Wójt Gminy Krzywda	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 274 161,07 zł	1 878 539,64 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 358 273,58 zł	1 602 440,60 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 340 563,18 zł	1 602 440,60 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		12 915,00 zł	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		4 795,40 zł	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 264 239,03 zł	1 373 190,11 zł
2.1. Strata za rok ubiegły		1 184 561,26 zł	1 292 305,80 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		79 677,77 zł	80 884,31 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 878 539,64 zł	2 107 790,13 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 1 292 305,80 zł	- 1 553 443,98 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		- 1 292 305,80 zł	- 1 553 443,98 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		586 233,84 zł	554 346,15 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Maria Nowińska...
(główny księgowy)

27.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA

mgr Zofia Matejko
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół w Fiukówce Fiukówka 9 21-470 Krzywdą REGON 061711274		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018r.		Wójt Gminy Krzywdą	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			80 534,55 zł	81 177,44 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			80 534,55 zł	81 177,44 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej			1 372 858,41 zł	1 634 858,51 zł
I.	Amortyzacja			41 138,03 zł	26 283,58 zł
II.	Zużycie materiałów i energii			145 620,55 zł	200 751,70 zł
III.	Usługi obce			16 660,80 zł	67 124,81 zł
IV.	Podatki i opłaty			944,86 zł	3 712,11 zł
V.	Wynagrodzenia			684 823,53 zł	1 014 456,63 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			282 272,54 zł	300 570,67 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			936,00 zł	1 757,00 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			460,00 zł	
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-		1 292 321,86 zł	1 553 478,07 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne			- zł	- zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				
E.	Pozostałe koszty operacyjne			- zł	- zł
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-		1 292 321,86 zł	1 553 478,07 zł
G.	Przychody finansowe			16,06 zł	35,09 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki			16,06 zł	35,09 zł
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe			- zł	- zł
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-		1 292 335,80 zł	1 553 443,98 zł
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-		1 292 335,80 zł	1 553 443,98 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Maria Kucińska
(główny księgowy)

27.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIK
mgr Zofia Matejko
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKÓŁ W FIUKÓWCE
1.2.	siedzibę jednostki
	FIUKÓWKA 9
1.3.	adres jednostki
	FIUKÓWKA 9, 21-470 KRZYWDA
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem Zespołu jest stworzenie warunków umożliwiających wszechstronny intelektualny i emocjonalny rozwój wychowanków i uczniów poprzez odpowiednią organizację kształcenia i wychowania oraz działania wspomagające wychowawczą rolę rodziny. Wszystkie działania podejmowane w Zespole muszą mieć na celu dobro wychowanków i uczniów oraz gwarantować wszystkim członkom społeczności przedszkolnej i szkolnej poszanowanie ich praw i godności. Zespół realizuje zadania wynikające z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy Prawo oświatowe, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka, uwzględniając treści zawarte w Programie wychowawczo-profilaktycznym zespołu dostosowanym do potrzeb rozwojowych ucznia i wychowanka oraz potrzeb danego środowiska.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
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)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych. Środki trwałe umarzone są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości od 3500 zł do 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany. Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie
5.	Inne informacje: nie dotyczy

Zestawienie wzajemnych rozliczeń, podlegających wyłączeniu w łącznym sprawozdaniu finansowym							
lp.	Numer pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki	Tytuł rozliczenia (opis przedmiotu, dokument itp.)	Kontrahent (nazwa jednostki)	Kwota netto (w zł)	Uwagi	
1.							
2.							
3.							
Razem	X	X	X	X		X	
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						
Majątek trwały – wartość brutto							
lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -80 roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Wartość końcowa brutto 82 roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne	Sprzedaż	Inne
I.	Wartości niematerialne i prawne	645,75					
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 211 991,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	1 211 991,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	1 743,46					1 743,46
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.						0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 210 248,36			-40 275,50		1 169 972,86
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				11 808,00		11 808,00
1.4.	Środki transportu						0,00
1.5.	Inne środki trwałe				28 467,50		28 467,50

[illegible]

	Pozostałe środki trwałe - wartość brutto				
	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ	
	93 872,33	33 016,10		126 888,43	
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne - wartość brutto				
	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ	
	0,00			0,00	
	Pozostałe środki trwałe - umorzenie				
	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ	
	93 872,33	33 016,10		126 888,43	
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umorzenie				
	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ	
	0,00	0,00		0,00	
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				

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego			
Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
I.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00
I.1.	Środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
I.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
I.2.	Wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.3.	Środków trwałych w budowie	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
2.1	Udziałów, w tym:	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00
2.2	Akcji	0,00	0,00
2.3	Innych	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto		
	nie dotyczy		
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		
	nie dotyczy		
Tabela dla wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumorzonych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu			
Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumorzonych	Wartość	
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00	
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym: umów leasingu	0,00	
	SUMA	0,00	

	Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :				
	Stan na początek roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi	
	Razem, w tym:	0,00	0,00		
	Grunty	0,00	0,00		
	Budynki...	0,00	0,00		
	Urządzenia techniczne	0,00	0,00		
	Środki transportu	0,00	0,00		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	nie dotyczy				
	Papier wartościowe		Stan na dzień bilansowy		
			Ilość	Wartość	
1. Akcje	długoterminowe		-	-	
	krótkoterminowe		-	-	
2. Udziały	długoterminowe		-	-	
	krótkoterminowe		-	-	
3. inne papiery wartościowe					
	długoterminowe		-	-	
	krótkoterminowe		-	-	
1.7.	dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)				
	nie dotyczy				

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według porządku bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązaniem, które umożliwia prezentację występujących pozycji							
Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku	
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.	Należności krótkoterminowe			0,00	0,00	0,00	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	nie dotyczy						
Tabela dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania							
Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku	
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	-	-	-	-	-	
I.1.	na sprawy sądowe	-	-	-	-	-	
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	-	-	-	-	-	
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowiska naturalnego	-	-	-	-	-	
I.4.	na kary	-	-	-	-	-	
I.5.	Inne	-	-	-	-	-	
SUMA		-	-	-	-	-	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						

Tabela dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wielokrotne zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat					
Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
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					
łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
nie dotyczy					
łączną 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					
Tabela dla zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń					
Lp.	Zobowiązania warunkowe			Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje			-	-
2.	Poręczenia			-	-
2.1.	w tym poręczenia weksłowe			-	-
3.	Roszczenia sporne			-	-
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy			-	-
5.	Inne:			-	-
5.1.	...			-	-

	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami finansowymi składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty
1.13.	należy dotyczyć
1.14.	łącznie kwotę otrzymaną przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	należy dotyczyć
	kwotą wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze:	
	Wartość
1. odpisy emerytalne i rentowe	42 584,85
2. nagrody jubileuszowe	16 894,45
3. świadczenia urlopowe (ekwiwalent)	
4. Inne	
SUMA	59 479,30
1.16.	Inne informacje
2.	należy dotyczyć
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zasobów
	należy dotyczyć
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym
	należy dotyczyć

Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych					
Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:		koszt różnic kursowych
			koszt odsetek		
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00		0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00		0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00		0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	0,00	0,00		0,00
SUMA		0,00	0,00		0,00
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				

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Maria Kamińska

(główny księgowy)

27.03.2019

(rok, miesiąc, rok)

P.O. DYREKTORA

mgr Zdzisław Matulko

(kierownik jednostki)