

URZĄD MIEJSKI w BYTOMIU

Wydział Księgowości Budżetu

i Wydatków Urzędu

ul. Parkowa 2

41-902 Bytom

FK.3035.2.13/6/2018

B07

Termin ustawowy: 31.03.2019 r.

Przedłożono: 18.03.2019 r.

PROTOKÓŁ

PRZYJĘCIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018

Jednostka składająca **Zespół Szkół Usługowo-Rzemieślniczych**
ul. Świętochłowicka 10
41-909 Bytom

WYKAZ SKŁADANYCH SPRAWOZDAŃ I ZAŁĄCZNIKÓW

- | | |
|---|-----|
| 1. Bilans | TAK |
| 2. Rachunek zysków i strat | TAK |
| 3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki | TAK |
| 4. Kopia potwierdzenia sald rachunków bankowych | TAK |
| 5. Wykaz sald kont rozrachunkowych | TAK |
| 6. Informacja o przeprowadzonej inwentaryzacji składników majątku i sald | TAK |
| 7. Kopia zbiorczych zestawień obrotów i sald dzienników jednostki | TAK |
| 8. Arkusze konsolidacyjne | TAK |
| 9. Arkusze wyłączeń dot. wzajemnych rozliczeń | TAK |
| 10. Inne (wymienić): <i>Informacja dodatkowa, analityczne zestawienie kont zespołu 4 i 7.</i> | |

Uwagi o prawidłowości przedłożonych sprawozdań: *brak..*

Osoba przyjmująca: Katarzyna Owoc *do*

Bytom, dnia *6 kwietnia 2019 r.*

**ZASTĘPCA NACZELNIKA WYDZIAŁU
ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
URZĘDU**

do
Katarzyna Owoc

.....
podpis

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		14 400,00	14 400,00	A. Fundusze		-164 379,17	-172 620,68
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		1 808 393,47	1 831 449,92
II. Rzeźowe aktywa trwałe		14 400,00	14 400,00	II. Wynik finansowy netto		-1 972 772,64	-2 004 070,60
1. Środki trwałe		14 400,00	14 400,00	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1 Grunty		14 400,00	14 400,00	2. Strata netto (-)		-1 972 772,64	-2 004 070,60
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie więcej niż innej 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		0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	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		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		211 259,65	212 885,92
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		211 259,65	212 885,92
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 666,90	2 294,62
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		11 406,00	8 477,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		54 633,57	65 535,78
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		111 072,70	110 713,28
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		32 480,48	25 865,24	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		32 480,48	25 865,24
1. Materiały		0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		32 480,48	25 865,24
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		17 686,25	20 048,00				
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		17 686,25	20 048,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		14 794,23	5 817,24				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		14 794,23	5 817,24				
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		46 880,48	40 265,24	Suma pasywów		46 880,48	40 265,24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Zespół Szkół Usługowo-Rzemieślniczych B07
REGON 276577702 NIP 6262558657
ZESPÓŁ SZKÓŁ
41-909 Bytom
USŁUGOWO-RZEMIEŚLNICZYCH
41-909 BYTOM, ul. Świętochłowicka 10
 Numer identyfikacyjny REGON
276577702

Bilans
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego.
sporządzony
na dzień: 2018-12-31

Adresat
Urząd Miejski
41-902 Bytom ul. Parkowa 2

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 certyfikat księgowy Ministra Finansów
 Nr 321/09/2008
 mgr **Julia Stelmaszczyk**

Julia Stelmaszczyk
 (główny księgowy)

.....
2019-03-14
 (rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
 /zespołu Szkół Usługowo-Rzemieślniczych
 w Bytomiu

Piotr Pempłemp
 (kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20190314101412

FU 17217/03/2019

REGON 41-909 USŁUGI 41-909	Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Usługowo-Rzemieślniczych w Bytomiu ul. Świętochłowicka 10	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat Urząd Miejski 41-902 Bytom ul. Parkowa 2	
	Numer identyfikacyjny REGON 276577702		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 941 438,16	1 808 393,47	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 982 172,29	1 996 927,09	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 982 172,29	1 996 927,09	
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10	Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 115 216,98	1 973 870,64	
I.2.1	Strata za rok ubiegły	2 112 337,01	1 972 772,64	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	2 879,97	1 098,00	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9	Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 808 393,47	1 831 449,92	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 972 772,64	-2 004 070,60	
III.1	zysk netto	0,00	0,00	
III.2	strata netto (-)	-1 972 772,64	-2 004 070,60	
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	-164 379,17	-172 620,68	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
certyfikat księgowy Głównego Urzędu Finansów
Nr 32150/2108

mgr Julia Stelmaszczyk

.....
Julia Stelmaszczyk
(główny księgowy)

.....
2019-03-14
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Usługowo-Rzemieślniczych
w Bytomiu

mgr Piotr Lempa

.....
Piotr Lempa
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20190314100459

REGON 276577702 NIP 6262558657
 ZESPÓŁ SZKÓŁ
 USŁUGOWO-RZEMIEŚLNICZYCH
 41-909 BYTOM, ul. Świętochłowicka 10

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZADOWEGO ZAKŁADU
 BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Usługowo-Rzemieślniczych B07 41-909 Bytom		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat Urząd Miejski 41-902 Bytom ul. Parkowa 2	
Numer identyfikacyjny REGON 276577702			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 879,97	1 098,00	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 879,97	1 098,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	1 976 770,44	2 006 602,08	
B.I	Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II	Zużycie materiałów i energii	30 928,05	36 886,45	
B.III	Usługi obce	31 372,03	32 917,40	
B.IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V	Wynagrodzenia	1 526 846,42	1 557 927,96	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	379 817,30	374 471,80	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 241,64	3 670,07	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 565,00	728,40	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 973 890,47	-2 005 504,08	
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 145,85	1 429,35	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	1 145,85	1 429,35	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 972 744,62	-2 004 074,73	
G	Przychody finansowe	2,98	4,18	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	2,98	4,18	
G.III	Inne	0,00	0,00	
H	Koszty finansowe	31,00	0,00	
H.I	Odsetki	31,00	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 972 772,64	-2 004 070,55	
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,05	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 972 772,64	-2 004 070,60	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 certyfikat księgowy Ministra Finansów
 Nr 32 KSO/2008
 mgr Julia Stelmuszczyk
 Julia Stelmuszczyk
 (główny księgowy)

2019-03-14
 (rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Usługowo-Rzemieślniczych
 w Bytomiu
 mgr Piotr Lempa
 Piotr Lempa
 (kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20190314103141

REGON 276577702 NIP 6262558657
ZESPÓŁ SZKÓŁ
USŁUGOWO-RZEMIEŚLNICZYCH
41-909 BYTOM, ul. Świętochłowicka 10

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik nr 1 do pisma nr FK.3251.23.2018

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1. Nazwa jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ USŁUGOWO-RZEMIEŚLNICZYCH

1.2. Siedziba jednostki

ul. Świętochłowicka 10, 41-909 Bytom

1.3. Adres jednostki

ul. Świętochłowicka 10, 41-909 Bytom

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

realizacja zadań oświatowych: dydaktyczno-wychowawczych i opiekuńczych

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb umówienia w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty	TAK	
składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 500,00 zł a niższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków		
b) trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK	
składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i		
c) prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.	TAK	
d) nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.	TAK	

FK. 1901610912019

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) książki i inne zbiory biblioteczne - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK	
b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK	
c) odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK	
d) meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK	
e) inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK	
f) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania	TAK	
g) środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie		NIE
h) środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - jednorazowo za okres całego roku	TAK	

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - **nie dotyczy jednostek budżetowych**

5. W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjęła następujące zasady:

a) Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu	TAK	
b) Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową		NIE
c) Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty	TAK	

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

a) dla należności przeterminowanych			Stawka
powyżej 1 miesiąca		NIE	0% wartości należności
powyżej 3 miesięcy		NIE	0% wartości należności
powyżej 6 miesięcy		NIE	0% wartości należności
powyżej 12 miesięcy		NIE	0% wartości należności
b) dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności		NIE	0% wartości należności
c) dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu	TAK		100% wartości należności
d) dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego		NIE	0% wartości należności
e) dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	TAK		100% wartości należności
f) dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego		NIE	0% wartości należności
7. Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie	TAK		
8.			

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	17272,48	14400	967038			3538
Zwiększenia w wartości początkowej:	86,1	0	0	0	0	0
- aktualizacja						
- przychody	86,1					
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenia w wartości początkowej:	0	0	0	0	0	0
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	17358,58	14400	967038	0	0	3538
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	17272,48		967038			3538
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	86,1	0	0	0	0	0
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	86,1					
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	17358,58	0	967038	0	0	3538
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	14400	0	0	0	0
- stan na koniec roku	0	14400	0	0	0	0

- 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

- 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie		Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
					zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia:					0,00
		Wartość:					
2.		Powierzchnia:					0,00
		Wartość:					
3.		Powierzchnia:					0,00
		Wartość:					

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały					0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności					0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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,
 b) powyżej 3 lat do 5 lat,
 c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne gwarancja								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadja		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odpraw emerytalne	33 876,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	38 324,80	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	5 891,25	
	Ogółem	78 092,05	

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Przychody:		
	- o nadzwyczajnej wartości		
	- które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty:		
	- o nadzwyczajnej wartości		
	- które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

nie dotyczy jednostek budżetowych

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
certyfikat księgowy Ministra Finansów
Nr 32150/2008
mgr Julia Stejmaszczyk

DYREKTOR
Zespołu Szkół Usługowo-Rzemieślniczych
w Bytomiu
mgr Piotr Lempa