

URZĄD MIEJSKI w BYTOMIU

Wydział Księgowości Budżetu
i Wydatków Urzędu
ul. Parkowa 2
41-902 Bytom

B07

Termin ustawy: 30.05.2020 r.*
Przedłożono: 13.03.2020 r.

FK.3035.1.13/1/2019

**PROTOKÓŁ
PRZYJĘCIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2019**

Jednostka składająca

**Zespół Szkół
Usługowo - Rzemieślniczych
ul. Świętochłowska 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. Informacja dodatkowa | TAK |
| 5. Kopia potwierdzenia sald rachunków bankowych | TAK |
| 6. Wykaz sald kont rozrachunkowych | TAK |
| 7. Informacja o przeprowadzonej inwentaryzacji składników majątku i sald | TAK |
| 8. Kopia zbiorczych zestawień obrotów i sald dzienników jednostki | TAK |
| 9. Arkusze konsolidacyjne | TAK |
| 10. Arkusze wyłączeń dot. wzajemnych rozliczeń | TAK |
| 11. Inne (wymienić): <i>analityczne zestawienie kont zespołu „4” i „7”, wykaz umów wieloletnich ujętych na koncie 999.</i> | |

Uwagi o prawidłowości przedłożonych sprawozdań: przedłożono korektę Zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Osoba przyjmująca: Katarzyna Owoc

dd

Bytom, dnia *8 maja 2020 r.*

**ZASTĘPCA NACZELNIKA WYDZIAŁU
ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
URZĘDU**
dd
Katarzyna Owoc

.....
podpis

Druk FK - 2.1, obowiązuje od: 6 czerwca 2019 r.

*Termin ustawy przesunięty został na podstawie § 8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2020 r. poz. 570).

6191/05/2020

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Usługowo-Rzemieśniczych B07 ul. Świętochłowicka 10 41-909 Bytom Numer identyfikacyjny REGON 27657702		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2019-12-31		Adresat GMINA BYTOM BYTOM	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 808 393,47	1 831 449,92		
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 996 927,09	2 074 485,77		
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 996 927,09	2 074 485,77		
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)	1 973 870,64	2 004 909,60		
I.2.1	Strata za rok ubiegły	1 972 772,64	2 004 070,60		
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	1 098,00	839,00		
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)	1 831 449,92	1 901 026,09		
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 004 070,60	-2 089 849,37		
III.1	zysk netto	0,00	0,00		
III.2	strata netto (-)	-2 004 070,60	-2 089 849,37		
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	-172 620,68	-188 823,28		

mgr Agnieszka Kubaneck
GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

2020-03-16
 (rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Usługowo-Rzemieśniczych
w Bytomiu

mgr Piotr Jarawa
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Bilans		Adresat	
Zespół Szkół Usługowo-Rzemieślniczych B07 <small>REGON 276577702 NIP 6262558657</small> ZESPÓŁ SZKÓŁ ul. Świętochłowicka 10 - 41-909 Bytom <small>41-909 BYTOM, ul. Świętochłowicka 10</small> <small>Numer identyfikacyjny REGON: 19 276577702</small>			jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		GMINA BYTOM BYTOM	
			sporządzony na dzień: 2019-12-31			
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	-172 620,68	-188 823,28	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 831 449,92	1 901 026,09	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 400,00	14 400,00	II. Wynik finansowy netto	-2 004 070,60	-2 089 849,37	
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 (-)	-2 004 070,60	-2 089 849,37	
<small>I.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</small>	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2 Budynek, 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	212 885,92	233 557,80	
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	212 885,92	233 557,80	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 294,62	1 872,38	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 477,00	19 509,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	65 535,78	98 215,38	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	110 713,28	83 626,52	
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	25 865,24	30 334,52	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	25 865,24	30 334,52	
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 865,24	30 334,52	
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	20 048,00	8 888,00				
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	20 048,00	8 888,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 817,24	21 446,52				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 817,24	21 446,52				
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	40 265,24	44 734,52	Suma pasywów	40 265,24	44 734,52	

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr *[Podpis]*
(główny księgowy)

2020-03-09
(rok-miesiąc-dzień)

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

Identyfikator sprawozdania: 20200309122412

Madele - 1442810312020

REGON 27657702
ZESPÓŁ SZKÓŁ
USŁUGOWO-RZEMIEŚLNICZYCH

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkół Usługowo-Rzemieślniczych B07 ul. Świętochłowska 10 41-909 Bytom		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat GMINA BYTOM BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 27657702			sporządzony na dzień 2019-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 098,00	839,00
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		1 098,00	839,00
B	Koszty działalności operacyjnej		2 006 602,08	2 091 942,86
B.I	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii		36 886,45	34 751,22
B.III	Usługi obce		32 917,40	33 587,12
B.IV	Podatki opłaty		0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia		1 557 927,96	1 621 108,10
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		374 471,80	397 204,92
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		3 670,07	4 509,40
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		728,40	782,10
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 005 504,08	-2 091 103,86
D	Pozostałe przychody operacyjne		1 429,35	1 256,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		1 429,35	1 256,00
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)		-2 004 074,73	-2 089 847,86
G	Przychody finansowe		4,18	0,51
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		4,18	0,51
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I	Odsetki		0,00	0,00
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 004 070,55	-2 089 847,35
J	Podatek dochodowy		0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,05	2,02
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 004 070,60	-2 089 849,37

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Kubanek

(główny księgowy)

Identyfikator sprawozdania: 20200309115448

2020-03-09

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Usługowo-Rzemieślniczych
w Bytomiu

mgr Piotr Lempa
(kierownik jednostki)

inda : 11111 103/2020

INFORMACJA DODATKOWA

B-07
Symbol jednostki

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki
- 1.1. Zespół Szkół Usługowo- Rzemieślniczych
ZESPÓŁ SZKÓŁ
USŁUGOWO-RZEMIEŚLNICZYCH
41-909 BYTOM, ul. Świątobliwicka 10
Tel/Fax 32 286 22 19
- 1.2. Siedziba jednostki
ul.Świątobliwicka 10, 41-909 Bytom
- 1.3. Adres jednostki

ul. Świątobliwicka 10 , 41-909 BYTOM

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

realizacja zadań oświatowych : dydaktyczno- wychowawczych i opiekuńczych

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2019

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 ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
- | | |
|---|-----|
| a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty | TAK |
| b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 500 zł a niższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania | TAK |
| c) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i 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 |

Wzrost - 14200 103 / 1000

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 użytkowania	TAK
b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
c) podręczniki i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
d) meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
e) inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	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 użytkowania	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:

	Stawka
a) dla należności przeterminowanych	
powyżej 1 miesiąca	0% wartości należności
powyżej 3 miesięcy	0% wartości należności
powyżej 6 miesięcy	0% wartości należności
powyżej 12 miesięcy	0% wartości należności
b) dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	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	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	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	100% wartości należności
f) dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	0% wartości należności
7. Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie	TAK

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe	RAZEM Środki trwałe	Pozostałe środki trwałe	Księgozbiory
Wartość – stan na początek roku	17 358,58	14 400,00	967 038,00	0,00	0,00	3 538,00	984 976,00	407 769,00	58 762,70
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 519,99	2 189,86
- aktualizacja	0,00								
- przychody	0,00							3 519,99	2 189,86
- przeniesienie (między grupami)									
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 623,00	0,00
- zbycie								43 623,00	
- likwidacja								0,00	
- inne								0,00	
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	17 358,58	14 400,00	967 038,00	0,00	0,00	3 538,00	984 976,00	367 665,99	60 952,56
Umorzenie – stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:									
- aktualizacja									
- amortyzacja za rok obrotowy									
- inne									
Zmniejszenie umorzenia									
Umorzenie – stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto składników aktywów:	17 358,58	14 400,00	967 038,00	0,00	0,00	3 538,00	984 976,00	407 769,00	58 762,70
- stan na początek roku	17 358,58	14 400,00	967 038,00	0,00	0,00	3 538,00	984 976,00	367 665,99	60 952,56
- stan na koniec roku									

- 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 dłużotrwących 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 zwiększenia	Stan na koniec roku
1.		Powierzchnia: Wartość:			0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:			0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:			0,00

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.

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

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 zwiększenia	Stan na koniec roku
1.	Akcje 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 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
		większenia	zmniejszenia	większenia	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		Stan na koniec roku	
		większenia	zmniejszenia	większenia	zmniejszenia
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty				0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty				0,00
3.	Ogółem rezerwy	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:
- powyżej 1 roku do 3 lat,
 - powyżej 3 lat do 5 lat,
 - 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	0,00	0,00	0,00	0,00	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 informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

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

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych	
		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 bankowa, kara umowna)						
	Ogółem	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 form 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 wadła		
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 majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

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

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	8 606,22	
2.	Nagrody jubileuszowe	1 095,37	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	7 190,22	
	Ogółem	16 891,81	

1.16. Inne informacje

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
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 informacje
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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
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.

CZYŚCINA KUBANIEK
Celemny księgowy
mgr Agnieszka Kubanek

2020-03-01
data

DYREKTOR
Zespół Szkół Usługowo-Rzemieślniczych
w Byczynie
Dyrektor
mgr Piotr Lempa