ZESPÓŁ SZKÓŁ W WÓJCINIE
98-432 Łubnice, ul. Wieluńska 9
tel. 62 78 47 313
woj. łódzkie

ZS Wójcin

ZESPÓŁ SZKÓŁ w WÓJCINIE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **ZESPÓŁ SZKÓŁ w WÓJCINIE** **ul. Wieluńska 9, Wójcin, 98-432 Łubnice** Numer identyfikacyjny REGON 001173599	**BILANS** **z wykonania budżetu** **jednostki samorządu terytorialnego** **sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r**	Adresat: **GMINA ŁUBNICE** ul. Gen Wł. Sikorskiego 102, 98-432 Łubnice

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa stałe	**0,00**	**0,00**	**A. Fundusz**	**-87 286,13**	**-85 279,32**
			I. Fundusz jednostki, w tym:	**1 480 028,60**	**1 668 981,41**
			1. Fundusz jednostki 801	1 479 941,80	1 668 981,41
			1. Fundusz jednostki środków trwałych 803	86,80	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Fundusz jednostki	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa stałe	**0,00**	**0,00**	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	**-1 567 313,73**	**-1 754 260,73**
1. Środki trwałe (netto)	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+) Ma 860÷863		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-) Wn 860÷863	-1 567 313,73	-1 754 260,73
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			**III. Nadwyżka środków obrotowych (-)**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	**IV. Opłaty z wyniku finansowego**		
1.4. Środki transportu			**V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	**B. Państwowy fundusz celowy**		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			**C. Zobowiązania długoterminowe**		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			**D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne**	**93 006,16**	**104 216,99**
III. Należności długoterminowe			**I. Zobowiązania krótkoterminowe**	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług Ma 201	0,00	0,00
1.1. Akcje i grunty			1.2. Zobowiązania wobec budżetów Ma 225	6 910,00	6 992,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń Ma 229	31 616,46	35 410,02
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń Ma 231	54 479,70	61 814,97
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania Ma 221,234bez ZFŚS,240	0,00	0,00
			Ma 221, 234 bez ZFŚS, 240	**0,00**	
			240 PZU	0,00	
B. Aktywa obrotowe	**58 055,65**	**83 608,53**	1.6. Sumy obce (depozytowe, wykonania umów)		
I. Zapasy	5 721,03	18 937,67	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały	5 721,03	18 937,67	1.8. Rezerwy zobowiązań		
1.2 Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	**4 000,00**	**7 250,00**	**II. Fundusze specjalne**	**52 334,62**	**64 670,86**
1.1. Należności z tytułu dostawy i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych Ma 851	52 334,62	64 670,86
1.2. Należności od budżetów Wn 225	0,00		1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń Wn 229			**E. Rozliczenia międzyokresowe**		

1.4. Pozostałe należności Wn 234 ZFŚS, 240 zbiorczo	4 000,00	7 250,00	**I. Rozliczenia międzyokresowe dochodów**		
wn 234 ZFSS	4 000,00				
wn 240 - skł. PZU	0,00				
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			**II. Inne rozliczenia międzyokresowe**		
III. Środki pieniężne	**48 334,62**	**57 420,86**	**F. Inne pasywa**		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych Wn 130, 135	48 334,62	57 420,86			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki Pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	**58 055,65**	**83 608,53**	**Suma pasywów**	**58 055,65**	**83 608,53**
					0,00
				1 480 028,60	1 668 981,41

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych .....4.328,30.....
2. Umorzenie środków trwałych ..... 122.514,72.....
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych .....401.589,64...w tym:.....
   1) wyposażenie 344.833,84; 2) zbiory biblioteczne 41.824,20; 3) pozost.wart.niemat.i prawne 14.931,60.....
4. Odpisy aktualizujące należności ....0,00.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY J. OŚWIATY
mgr Elżbieta Gwiazda
.....
(główny księgowy)

2020.03-.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ W WÓJCINIE
98-432 Łubnice, ul. Wieluńska 9
tel. 62 78 47 313
woj. łódzkie

ZESPÓŁ SZKÓŁ w WÓJCINIE

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2019r.

I.	**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO:**
1.1	**Nazwa Jednostki:** Zespół Szkół w Wójcinie
1.2	**Siedziba Jednostki:** Wójcin, Gmina Łubnice
1.3	**Adres Jednostki:** ul. Wieluńska 9, Wójcin, 98-432 Łubnice
1.4.	**Podstawowy przedmiot działalności Jednostki:**
rys	Zespół Szkół w Wójcinie – jednostka organizacyjna Gminy Łubnice powołana Uchwałą Rady Gminy Łubnice XXVIII/141/97 z dnia 6 marca 1997r – nadano AKT ZAŁOŻYCIELSKI Zespołu Szkół w Wójcinie w skład którego weszły: Szkoła Podstawowa w Wójcinie oraz Publiczne Przedszkole Samorządowe w Wójcinie. Uchwałą Rady Gminy Łubnice nr XXXI/148/2017 z dnia 28 listopada 2017r. w składzie Zespołu Szkół przekształcono sześcioletnią Szkołę Podstawową w ośmioletnią Szkołę Podstawową.
nadzór	Zespół Szkół obsługiwany jest przez Urząd Gminy w Łubnicach. Organem prowadzącym jest Gmina Łubnice, kontrolującym – Rada Gminy Łubnice, Wójt Gminy Łubnice. Organem stanowiącym nadzór pedagogiczny jest Kuratorium Oświaty w Łodzi
Akty prawne	Zespół Szkół realizuje cele i zadania określone dla Szkół i Przedszkoli w statutach Szkoły i Przedszkola , Ustawach, przepisach wydanych na podstawie Ustaw: - Ustawa z dnia 26 stycznia 1982r – Karta Nauczyciela; - Ustawa z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty ; - Ustawa z dnia 27 października 2017r o finansowaniu zadań oświatowych
zadania	zapewnienie kształcenia, wychowania i opieki w tym profilaktyki społecznej, rozwoju intelektualnego wychowankom w ustalonym przez Radę Gminy terytorialnym obrębie przez dostępne narzędzia pracy i metody pracy. Kierownikiem Jednostki jest Dyrektor Zespołu Szkół w Wójcinie . Dyrektor prowadzi politykę kadrową dla zatrudnionej kadry pedagogicznej i pracowników niepedagogicznych.
2.	**Okres sprawozdawczy** Sprawozdanie dotyczy roku obrotowego tj. kalendarzowego 2019 (od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r)
3.	**Wskazanie danych zawartych w sprawozdaniu.** W okresie sprawozdawczym odpowiedzialnym za wykonanie budżetu był Kierownik Jednostki - Dyrektor Zespołu Szkół Pani Dorota Ciećka. Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe Zespołu Szkół w skład którego wchodzą: 1. Bilans Jednostki 2. Rachunek Zysków i Strat 3. Zestawienie Zmian w Funduszu Sprawozdanie finansowe nadzień 31 grudnia 2019r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, Ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu Państwa, budżetów Jednostek Samorządu Terytorialnego, Jednostek budżetowych, Samorządowych Zakładów budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017r. poz. 1911). Jednostkowe Sprawozdanie finansowe zostało przedłożone w Organie nadzorującym - Skarbnikowi Gminy Łubnice.
4.	**Zasady rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)** Politykę rachunkowości obowiązującą w Jednostce przyjęto w oparciu o przepisy: - Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości; - Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w związku z **Art. 40. 1.** Jednostki sektora finansów publicznych prowadzą rachunkowość zgodnie z przepisami o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w niniejszej ustawie. - Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017r., poz. 1911) Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości – dokumentacja Jednostki opisuje przyjęte przez nią zasady rachunkowości, które obejmują: 1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych określające: a) Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych b) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, c) technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych d) metody i terminy inwentaryzowania składników majątku

ZESPÓŁ SZKÓŁ W WÓJCINIE
98-432 Łubnice, ul. Wieluńska 9
tel. 62 78 47 313
woj. łódzkie

2. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, w tym:

   a) obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów
   b) ustalenie wyniku finansowego

3. Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym:

   a) Zakładowy plan kont
   b) Wykaz ksiąg rachunkowych
      - wykaz kont księgi głównej
      - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
      - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej
   c) Wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych
   d) Opis systemu komputerowego

4. System ochrony danych w Jednostce
   a) Ochrona zbiorów ksiąg rachunkowych
   b) Przechowywanie zbiorów
   c) Udostępnianie danych i dokumentów

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń na kontach księgi głównej i księgach pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno – rachunkowym oraz zatwierdzone przez kierownika Jednostki i Głównego Księgowego dowody księgowe.

Aktywa i pasywa w Zespole Szkół w Wójcinie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień **31.12.2019r.** przedstawia rzetelne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki.

ZASTOSOWANE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Rodzaj aktywa/pasywa	Metoda wyceny
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	wg ceny nabycia lub zakupu, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia
Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne	wg ceny nabycia lub zakupu
zbiory biblioteczne	w cenie zakupu
Materiały (żywność, opał)	w cenie zakupu
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	wg wartości nominalnej
Należności	wg wartości nominalnej w wysokości wymaganej zapłaty
Zobowiązania	w kwocie wymaganej zapłaty

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE – Obejmują
środki trwałe – za środki trwałe uważa się te rzeczowe aktywa , których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do użytkowania na własne potrzeby Jednostki, nad którymi to ta Jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków przeznaczonych na inwestycje. Umarzane są metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10.000,00 zł umarzane są w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. (w sprawozdaniu finansowym wykazano środki trwałe w kwocie netto: urządzenia techniczne i maszyny, inne środki trwałe)

wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne przyjęte do sprawozdania finansowego to oprogramowanie komputerowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok. Ich wartość została w 100% umorzona.

PROGI KWALIFIKACJI WG WARTOŚCI JEDNOSTKOWEJ DLA WYDATKÓW NA ZAKUPY INWESTYCYJNE:

Dla środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenia przyjętych do ewidencji księgowej

Do 31 grudnia 2017 r. powyżej 3.500,00 zł (trzy tysiące pięćset zł 00/100)

Od 01 stycznia 2018r. powyżej 10.000,00 zł (dziesięć tysięcy zł 00/100)

Zakupy poniżej ustalonych progów przyjęte do ewidencji księgowej stanowią wydatki bieżące.

AKTYWA OBROTOWE
Obejmują : materiały, zapasy, należności krótkoterminowe, środki pieniężne.

Materiały
W jednostce materiały stanowią opał i art. żywnościowe przeznaczona dla Publicznego Przedszkola. Jednostka prowadzi ewidencję zakupu i zużycia materiałów. W sprawozdaniu wykazano stan niezużytych materiałów na dzień 31 grudnia 2019r.

Należności krótkoterminowe

Stanowią należności od pracowników wynikające z zaciągniętych pożyczek z Funduszu mieszkaniowego.

Środki pieniężne

ZESPÓŁ SZKÓŁ W WÓJCINIE
98-432 Łubnice, ul. Wieluńska 9
tel. 62 78 47 313
woj. łódzkie

Środki pieniężne gromadzone na rachunkach bankowych w wartości nominalnej stanowią niewykorzystane środki na rachunku specjalnym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

FUNDUSZ JEDNOSTKI

Stanowi równowartość dokonanych wydatków na zakup gotowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i funduszu specjalnego tj. ZFŚS. Wykazano wartość nominalną.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych jak również ta część zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 m-cy od dnia bilansowego.

W Jednostce wykazane w sprawozdaniu zobowiązania dot. zobowiązań z tyt. naliczeń dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składek na ubezpieczenie społeczne i podatku dochodowego oraz potrąceń.

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

Fundusz Specjalny

Dotyczy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych wykazanego w wartości nominalnej.
W jednostce tworzony jest na podstawie Ustawy z dnia 4 marca 1994r. oraz szczegółowych regulacji Ustawy z dnia 26 stycznia 1982 – karta nauczyciela art. 53 związanych z:
- dokonywaniem odpisów na fundusz nauczycieli i byłych nauczycieli – emerytów i rencistów
- wypłacaniem nauczycielom świadczenia urlopowego
Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności jednostki. Zasady wydatkowania środków określa Regulamin wewnętrzny Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Zespołu Szkół w Wójcinie wprowadzony zarządzeniem Dyrektora Zespołu Szkół w Wójcinie **Nr 5/2019 z dnia 27 marca 2019r.**

5. **inne informacje**

zgodnie z art. 17 ustawy o rachunkowości Kierownik Jednostki przyjął zasady prowadzenia ksiąg pomocniczych :

- ewidencję ilościowo wartościową pozostałych środków trwałych k.013 (w podziale na SP i PPS)
Jednostkowy próg kwalifikacji:

do 31.12.2017r. od 500,00 zł do 3.500,00
od 01.01.2018r. od 500,00 zł do 10.000,00 zł (nie dotyczy pomocy naukowych)

- ewidencję ilościową wyposażenia

Jednostkowy próg wartości od 100,00 zł do 500,00 zł (wykazywany tylko w jedn. naturalnych, spisane bezpośrednio w koszty)

-ewidencję ilościowo wartościową pozostałych wartości niematerialnych i prawnych k.021

Jednostkowy próg wartości do 31.12.2017r do 3.500,00zł zł od 01.01.2018r do 10.000,00zł

-ewidencję ilościowo wartościową zbiorów bibliotecznych k. 014

bez względu na wartość

- materiały i wyposażenie nisko cenne nieewidencjonowane spisane bezpośrednio w koszty k. 401

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

dane ogólne

Konto	Stan na dzień 01.01.2019r	Zakup	Aktualizacja	Zbycie	Likwidacja	Saldo na dzień 31.12.2019r
011	122.514,72	0,00	0,00	0,00	0,00	122.514,72
013	296.991,87	47.841,97	0,00	0,00	0,00	344.833,34
014	42.674,70	4.781,70	0,00	-5.632,20	0,00	41.824,20
020	4.328,30	0,00	0,00	0,00	0,00	4.328,30
021	5.535,00	9.396,60	0,00	0,00	0,00	14.931,60

Zmiana wartości umorzenia:
- środków trwałych 071-01, wartości niematerialnych i prawnych 071-02,
- pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 072

ZESPÓŁ SZKÓŁ W WÓJCINIE
98-432 Łubnice, ul. Wieluńska 9
tel. 62 78 47 313
woj. łódzkie

Konto	Stan na dzień 01.01.2019	Umorzenie	Likwidacja/aktualizacja	Saldo na dzień 31.12.2019
071-01	122.514,72	0,00	0,00	122.514,72
071-02	4.328,30	0,00	0,00	4.328,30
072	345.201,57	62.020,27	-5.632,20	401.589,64

Tabela 1. - Środki trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	**Środki trwałe**	**122.514,72**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**122.514,72**
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	114.524,94						0,00			114.524,94
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	7.989,78						0,00			7.989,78
SUMA		122.514,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.514,72

Tab. 2 - Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	**Wartości niematerialne i prawne**	**4.328,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.328,30**
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	4.328,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.328,30
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
SUMA		4.328,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.328,30

Tab. 3 - Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i Wartości Niematerialnych i Prawnych

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIEJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	**Umorzenie Środków trwałych**	**122.514,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**122.514,72**
1.1.	Umorzenie Gruntów										

ZESPÓŁ SZKÓŁ W WÓJCINIE
98-432 Łubnice, ul. Wieluńska 9
tel. 62 78 47 313
woj. łódzkie

1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	114.524,94	0,00					0,00			114.524,94
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	7.989,78	0,00								7.898,78
2.	**Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych**	4.328,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4.328,30
SUMA		126.843,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.843,02

Tab. 4 - Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego *(wartość początkowa minus umorzenia)*	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego *(wartość początkowa minus umorzenia)*
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

1.2. **aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Nie ustalono wartości rynkowej środków trwałych dla Zespołu Szkół .
Przyjmuje się wartość rzeczywistą środków trwałych w wartości księgowej zapisanej w rejestrach księgowych Jednostki

1.3. **kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Tabela 5. - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

ZESPÓŁ SZKÓŁ W WÓJCINIE
98-432 Łubnice, ul. Wieluńska 2
tel. 62 78 47 313
woj. łódzkie

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

tabela 6. - Grunty użytkowane wieczyście

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - *dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia*	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście *(na początek roku obrotowego)*	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście *(w ciągu roku obrotowego)*	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście *(w ciągu roku obrotowego)*	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczyście *(na koniec roku obrotowego)* (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
			0,00	**0,00**	**0,00**
			0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
	SUMA		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

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

tabela 7. Środki trwałe używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia *(w ciągu roku obrotowego)*	Zmniejszenia *(w ciągu roku obrotowego)*	WARTOŚĆ *na koniec roku obrotowego* (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	X	0,00	0,00	0,00	0,00
	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	x	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

brak

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

nie dotyczy

Tabela 8. Stan papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia *(w ciągu roku obrotowego)*		Zmniejszenia *(w ciągu roku obrotowego)*		STAN *na koniec roku obrotowego* (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
	X	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	**0**	0,00
	X	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	**0**	0,00
	X	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	**0**	0,00
	SUMA	**0,00**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**

Jednostka nie posiada papierów wartościowych

ZESPÓŁ SZKÓŁ W WÓJCINIE
98-432 Łubnice, ul. Wieluńska 9
tel. 62 78 47 313
woj. łódzkie

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)**

Tabela 9. - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	wyszczególnienie	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	X					
2.	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

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

Tabela 10. – Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia *(w ciągu roku obrotowego)*	Wykorzystanie rezerw *(w ciągu roku obrotowego)*	Rozwiązanie rezerw *(w ciągu roku obrotowego)*	STAN *na koniec roku obrotowego* (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
1.	**Rezerwy na zobowiązania** *z tego:*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	na koszty likwidacji szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

1.9. **podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

Zespół Szkół na koniec okresu sprawozdawczego nie posiada zobowiązań długoterminowych
- Powyżej 1 roku do 3 lat – nie posiada
- Powyżej 3 do 5 lat – nie posiada
- Powyżej 5 lat – nie posiada

Tabela 11. – inne zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESPÓŁ SZKÓŁ W WÓJCINIE
98-432 Łubnice, ul. Wieluńska 2
tel. 62 78 47 313
woj. łódzkie

2.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

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 wystąpiły w Jednostce

1.11. **łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

nie wystąpiły w Jednostce

1.12. **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

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 stosuje się

1.14. **łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

nie dotyczy

1.15. **kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Tabela 12. – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych w 2019r świadczeń pracowniczych w zł. i gr. (brutto)
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	13.031,37
2.	nagrody jubileuszowe	12.814,64
3.	świadczenia urlopowe – ekwiwalent za urlop	4.337,28
4.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	78.197,58
	SUMA	108.380,87

1.16. **inne informacje** - brak

2.

2.1. **wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

nie dotyczy

tabela 13. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

l.p.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	SUMA				

W Jednostce nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów. W Zespole Szkół prowadzi się gosp. magazynową dla żywności i opału. Wartość zapasu wykazywana jest w cenie zakupu.

ZESPÓŁ SZKÓŁ W WÓJCINIE
98-432 Łubnice, ul. Wieluńska 9
tel. 62 78 47 313
woj. łódzkie

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 wystąpiły
2.3.	**kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie** nie wystąpiły
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** brak
3.	**Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki** brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY J. OŚWIATY
mgr Elżbieta Gratka

.....	2020.03.31	.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)