

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNYCH NR 3 IM. JANA PAWŁA II ZDUNOWSKA 81,63-700 KROTOSZYN		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r. Próbny bilans zawierający dokumenty niezaksięgowane z bufora dokumentów		Adresat: ZARZĄD POWIATU KROTOSZYŃSKIEGO STAROSTWO POWIATOWE W KROTOSZYNIE WYDZIAŁ FINANSÓW 15-03-2019	
Numer identyfikacyjny REGON 000241502				Wydział Napisz bez pisma przewodniego Podpis	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	1 379 677,44	1 319 392,96	A. - Fundusze	1 076 808,39	984 062,14
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	4 599 755,06	4 664 382,49
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 379 677,44	1 319 392,96	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-3 522 946,67	-3 680 320,35
1. - Środki trwałe	1 379 677,44	1 319 392,96	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	87 000,00	87 000,00	2. - Strata netto (-)	-3 522 946,67	-3 680 320,35
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	1 207 907,35	1 157 131,23	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	84 770,09	75 261,73	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	348 556,14	373 503,24
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	348 556,14	373 503,24
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	18 024,00	18 767,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	102 808,37	118 897,66
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	182 036,68	197 666,16
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	45 687,09	38 172,42	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	45 687,09	38 172,42
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45 687,09	38 172,42
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	21 285,00	30 375,00			
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...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	21 285,00	30 375,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 402,09	7 797,42			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 402,09	7 797,42			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 425 364,53	1 357 565,38	Suma pasywów	1 425 364,53	1 357 565,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Bożena Jakubek*
Główny księgowy

2019.03.08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Izabela Kossakowska
Izabela Kossakowska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNYCH NR 3 IM. JANA PAWŁA II ZDUNOWSKA 81,63-700 KROTOSZYN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat ZARZĄD POWIATU KROTOSZYŃSKIEGO WYDZIAŁ FINANSÓW 5 -03- 2019
Numer identyfikacyjny REGON 000241502	Próbne zestawienie zawierające dokumenty niezaksięgowane z bufora dokumentów	Wydziel wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 300 390,09	4 599 755,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 654 949,45	3 631 069,78
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 580 963,45	3 631 069,78
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	73 986,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 355 584,48	3 566 442,35
2.1. Strata za rok ubiegły	3 219 575,69	3 522 946,67
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	62 022,79	43 495,68
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	73 986,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 599 755,06	4 664 382,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 522 946,67	-3 680 320,35
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 522 946,67	-3 680 320,35
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 076 808,39	984 062,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Jakubek
(główny księgowy)

2019.03.08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Izabela Kossakowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNYCH NR 3 IM. JANA PAWŁA II ZDUNOWSKA 81,63-700 KROTOSZYN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat STAROSTA POWIATOWY ZARZĄD POWIATU KROTOSZYŃSKIEGO KROTOSZYN Wpł. 15-03-2019 Nr Wydział Ilość zał. Podpis
Numer identyfikacyjny REGON 000241502		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 584 969,46	3 729 714,03
I. Amortyzacja	56 292,63	60 284,48
II. Zużycie materiałów i energii	182 815,53	158 840,26
III. Usługi obce	111 594,97	102 257,06
IV. Podatki i opłaty	22 218,52	17 952,14
V. Wynagrodzenia	2 556 712,36	2 697 219,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	618 650,17	654 943,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	36 685,28	38 216,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 584 969,46	-3 729 714,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	61 416,83	52 420,13
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	61 416,83	52 420,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 441,76
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 441,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 523 552,63	-3 680 735,66
G. Przychody finansowe	605,96	417,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	605,96	417,29
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	1,98
I. Odsetki	0,00	1,98
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 522 946,67	-3 680 320,35
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 522 946,67	-3 680 320,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Jakubek

(główny księgowy)

2019.03.08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Elżbieta Kossakowska
(kierownik jednostki)

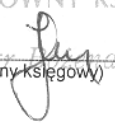
INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNYCH NR 3 IM. JANA PAWŁA II
1.2	siedzibę jednostki
	Krotoszynie
1.3	adres jednostki
	ul. Zdunowska 81, 63-700 Krotoszyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja Publiczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości i rozporządzenia MRiF z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz Planu kont z tym, że: 1. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się metodą liniową, wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oprócz: - książek i zbiorów bibliotecznych - środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzieży i umundurowania, - mebli i dywanów, - inwentarz żywy, które bez względu na wartość umarzane są jednorazowo. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł umarzane są jednorazowo. Stawka amortyzacji dla programów komputerowych, których nabyciu towarzyszy przeniesienie praw majątkowych lub udzielenie licencji na korzystanie z tych programów (o okresie użytkowania dłuższym niż rok) wynosi 30%. Naliczanie umorzenia i amortyzacji dokonuje się jednorazowo na koniec roku. 2. Koszty działalności podstawowej ewidencjonuje się i rozlicza tylko wg rodzajów na kontach zespołu 4. 3. Uzyskane zwroty wydatków w tym samym roku budżetowym mogą zmniejszyć wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym. 4. Zakupiony nowy środek trwały amortyzowany jest od miesiąca następnego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji. 5. Środki trwałe niskowartościowe umarzane są przy fakturze. 6. Zakupione materiały np. : biurowe, do remontów, wydawane są do bezpośredniego zużycia.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy

INFORMACJA DODATKOWA

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
-	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	0,00 zł - stan na 01.01.2018 r. 3 443,74 zł - stan na 31.12.2018 r.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	59 547,54 zł brutto (odprawy emerytalne, jubilatki, ekwiwalenty za urlop)
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY


(główny księgowy)

Jakubek

2019.03.08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY


Izabela Kossakowska

(kierownik jednostki)