

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowach Jesionowa 6 83-130 Pelplin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Pelplin
Numer identyfikacyjny REGON 190967861	sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	74B4FF917CFC37C9 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska
Mirosława Brzóska

(główny księgowy)

2020.03.17

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowach

mgr Ewa Brzóska
Ewa Brzóska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska
(główny księgowy)

2020.03.17

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkewach

mgr Ewa Brzóska

Ewa Brzóska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowach
1.2	siedzibę jednostki
	Rajkowy, ul. Jesionowa 6, 83-130 Pelplin
1.3	adres jednostki
	Rajkowy, ul. Jesionowa 6, 83-130 Pelplin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Metody wyceny aktywów i pasywów

W roku obrotowym 2018 aktywa i pasywa wyceniane były przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.

Środki trwałe

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się :

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

Środki trwałe umarżane są według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarża) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Pozostałe środki trwałe to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2175 z późn. zm.), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie przyjęcia do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Pozostałe środki trwałe w dniu przyjęcia do używania wycenia się według cen zakupu.

Ewidencja dla pozostałych środków trwałych wg wartości:

- do kwoty poniżej 100 zł wpisujemy bezpośrednio w koszty,
- od 100 zł a mniej niż 500 zł pozostałe środki trwałe należy objąć ewidencją ilościową,
- od kwoty 500 zł pozostałe środki trwałe należy objąć ewidencją ilościową- wartościową.

Powyższe rozpiętości kwot nie dotyczą ewidencji: komputery, monitory, meble, dywany, tablice szkolne. Środki trwałe nisko-cenne – o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt nie podlegają ewidencji ani wartościowej ani ilościowej, ujmuje się bezpośrednio w koszty pod datą zakupu.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen zakupu.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen zakupu

Zbiory biblioteczne

Zakupione zbiory wycenia się w cenie zakupu.

Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.

Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Należności wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne wycenia się w wartości nominalnej.

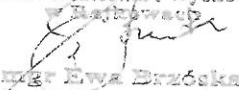
5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego
	<i>zgodnie z załącznikiem nr 1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>brak danych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dotyczy</i>
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)
	<i>nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>

1.12.	łącną 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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	27 345,35
1.16.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	14 382,74
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Gimnazjum prowadzone do dnia 31.08.2019 r.


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 (główny księgowy)

2020 -03- 17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Kształcenia i Wychowania
 w Białymostku

 mgr Ewa Brzóska
 (kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	początkowej		przebie- szczenie		zbycie	likwidacja				
				Przychody	6				8	9	10		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 541,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 541,82		
2.	ŚRODKI TRWAŁE	1 121 796,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 979,02	0,00	7 979,02	1 113 817,83		
1)	Grunty	9 608,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 608,83		
2)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	983 076,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983 076,08		
3)	Urządzenia i maszyny	129 111,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 979,02	0,00	7 979,02	121 132,92		
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	456 584,36	0,00	84 910,59	0,00	84 910,59	0,00	5 053,24	0,00	5 053,24	536 441,71		
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	51 035,59	0,00	6 234,24	0,00	6 234,24	0,00	10 728,88	0,00	10 728,88	46 540,95		
	RAZEM	1 646 958,62	0,00	91 144,83	0,00	91 144,83	0,00	23 761,14	0,00	23 761,14	1 714 342,31		

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (3)				stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 541,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 541,82	0,00	0,00	
2.	ŚRODKI TRWAŁE	690 919,55	0,00	29 253,00	0,00	29 253,00	7 979,02	712 193,53	430 877,30	401 624,30	
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 608,83	9 608,83	
2)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	618 966,22	0,00	22 379,28	0,00	22 379,28	0,00	641 345,50	364 109,86	341 730,58	
3)	Urządzenia i maszyny	71 953,33	0,00	6 873,72	0,00	6 873,72	7 979,02	70 848,03	57 158,61	50 284,89	
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	456 584,36	0,00	0,00	84 910,59	84 910,59	5 053,24	536 441,71	0,00	0,00	
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	51 035,59	0,00	0,00	6 234,24	6 234,24	10 728,88	46 540,95	0,00	0,00	
	RAZEM	1 216 081,32	0,00	29 253,00	91 144,83	120 397,83	23 761,14	1 312 718,01	430 877,30	401 624,30	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Białostowska

Zespołu Księgowości i Wyceniania

DYREKTOR

Krzysztof Białostowski

mgr Ewa Białostowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowach Jesionowa 6 83-130 Pelplin	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Pelplin
Numer identyfikacyjny REGON 190967861	Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowach ul. Jesionowa 6, 83-130 Pelplin tel. 58 536-17-81, fax 58 536-00-37 NIP 593-10-90-391, Reg. 190967861 sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego EF3ABDA281478534 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	430 877,30	401 624,30	A Fundusz	296 309,19	194 411,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 618 448,95	2 775 143,95
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	430 877,30	401 624,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 322 139,76	-2 580 732,92
A.II.1 Środki trwałe	430 877,30	401 624,30	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	9 608,83	9 608,83	A.II.2 Strata netto (-)	-2 322 139,76	-2 580 732,92
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	364 109,86	341 730,58	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	57 158,61	50 284,89	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	213 439,90	290 459,58
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	213 439,90	290 459,58
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 203,35	6 765,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	9 530,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 099,89	77 910,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 225,38	127 959,06

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzowska
(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowach

Ewa Brzowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	78 871,79	83 246,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 960,51	14 951,06	D.II.8 Fundusze specjalne	67 911,28	68 295,25
B.I.1 Materiały	10 960,51	14 951,06	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	67 911,28	68 295,25
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	65 509,62	60 390,83			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	65 509,62	60 390,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 401,66	7 904,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 401,66	7 904,42			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska
(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie

Ewa Brzóska

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	509 749,09	484 870,61	Suma pasywów	509 749,09	484 870,61

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska

Mirosława Brzóska
(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Rajkowskiej
Ewa Brzóska
mgr Ewa Brzóska

Ewa Brzóska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 17.451,82
2. Umorzenie środków trwałych - 712.193,53
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia - 536.441,71
4. Odpisy aktualizujące należności - 0,00
5. Umorzenie zbioró bibliotecznych - 46.540,95

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska

Mirosława Brzóska
(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

SJO BeSTia

EF3ABDA281478534 Korekta nr 1

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie

mgr Ewa Brzóska

Ewa Brzóska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowach Jesionowa 6 83-130 Pelplin NIP 583-10-90-386, Reg. 190967861		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.		Adresat: Gmina Pelplin Wysłać bez pisma przewodniego A797227691D765DF 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			57 756,35	71 651,92
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			49 554,50	61 953,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
A.III.	Koszt 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			8 201,85	9 698,92
B.	Koszty działalności operacyjnej			2 380 757,41	2 666 804,29
B.I.	Amortyzacja			29 266,96	29 253,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii			222 758,33	289 140,41
B.III.	Usługi obce			51 822,06	118 934,89
B.IV.	Podatki i opłaty			83,00	275,00
B.V.	Wynagrodzenia			1 593 803,76	1 705 460,22
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			449 653,47	492 123,05
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			6 292,83	6 043,72
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			27 077,00	25 574,00
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-2 323 001,06	-2 595 152,37
D.	Pozostałe przychody operacyjne			825,33	14 382,74
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			825,33	14 382,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Mirosława Brzóska
główny księgowy

2020-03-20
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania w Rajkowach
Ewa Brzóska
kierownik jednostki

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)	-2 322 175,73	-2 580 769,63
G.	Przychody finansowe	35,97	36,71
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	35,97	36,71
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)	-2 322 139,76	-2 580 732,92
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 322 139,76	-2 580 732,92

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska

Mirosława Brzóska

główny księgowy

2020-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie

Ewa Brzóska
mgr Ewa Brzóska

Ewa Brzóska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wzajemne rozliczenia między jednostkami:

Poz. A. I - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Pelplinie - kwota 31.622,00

Poz. B. IV - Urząd Miasta i Gminy Pelplin - 84,00

Poz. B.VI - Urząd Miasta i Gminy Pelplin - 157,15

Poz. B.VII - Urząd Miasta i Gminy Pelplin - 1.582,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Mirosława Brzoskowska

Mirosława Brzoskowska
główny księgowy

2020-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie
Ewa Brzoska
mgr Ewa Brzoska

Ewa Brzoska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowiech Jesionowa 6 83-130 Pelplin NIP 593-10-90-396, REGON 140967861	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Zespół Kształcenia i Wychowania w Rajkowiech Jesionowa 6, 83-130 Pelplin REGON 140967861, fax 58 536-00-37 Reg. 190967861 sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Pelplin Wysłać bez pisma przewodniego 887F1399DDEE9106 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 380 396,73	2 618 448,95
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 390 217,81	2 554 833,25
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 390 217,81	2 554 833,25
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)	2 152 165,59	2 398 138,25
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 093 786,84	2 322 139,76
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	58 378,75	75 998,49
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)	2 618 448,95	2 775 143,95

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzóska
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

mgr Ewa Brzóska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 322 139,76	-2 580 732,92
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 322 139,76	-2 580 732,92
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	296 309,19	194 411,03

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzoskowska

Mirosława Brzoskowska
główny księgowy

2020-05-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie

Ewa Brzoska

mgr Ewa Brzoska
kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Brzoskowska

Mirosława Brzoskowska
główny księgowy

2020-05-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
w Rajkowie

mgr Ewa Brzoska

Ewa Brzoska
kierownik jednostki