

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych ul. Słowackiego 4 57-500 Bystrzyca Kłodzka Numer identyfikacyjny REGON 000179520	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Kłodzki Wysłać bez pisma przewodniego 7641E470427CEFE3 
--	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 660 237,63	3 589 679,42	A Fundusz	3 457 253,37	3 353 726,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 246 481,50	6 247 974,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 660 237,63	3 589 679,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 789 228,13	-2 894 247,78
A.II.1 Środki trwałe	3 660 237,63	3 589 679,42	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	80 590,00	80 590,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 789 228,13	-2 894 247,78
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	3 570 948,54	3 417 151,25	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 705,00	91 938,17	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	4 994,09	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	325 557,37	301 703,81
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	325 557,37	301 703,81
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 034,11	8 619,64
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 097,00	10 213,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 313,72	76 589,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	139 695,45	141 374,25

Sylvia Patrycja Słodyczka-Zajązkowska

(główny księgowy)

BeSTia

mgr Sylwia Słodyczka-Zajązkowska

2019-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

7641E470427CEFE3

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Bystrzycy Kłodzkiej

(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	122 573,11	65 750,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	38 150,02	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	83 417,09	64 907,65
B.I.1 Materiały	38 150,02	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	83 417,09	64 907,65
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	25 143,45	51 620,32			
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	25 143,45	51 620,32			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 279,64	14 130,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	59 279,64	14 130,33			
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			

Sylwia Patrycja Słodyczka-Zajączkowska

(główny księgowy)

BeSTia

mgr Sylwia Słodyczka-Zajączkowska

2019-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

7641E470427CEFE3

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Bystoku Kłodzkiej

mgr Dorota Słodyczka-Lukaszewicz
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 782 810,74	3 655 430,07	Suma pasywów	3 782 810,74	3 655 430,07

GLÓWNY KSIĘGOWY

A. Stodcyka
mgr Sylwia Stodczyka-Zająchkowska

Sylwia Patrycja Stodczyka-
Zająchkowska

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

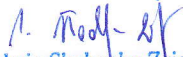
7641E470427CEFE3

DYREKTOR

Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Bystrzycy Kłodzkiej

D. Łokucewicz
mgr Dorota Barbara Łokucewicz
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Sylwia Słodyczka-Zająchkowska

Sylwia Patrycja Słodyczka-
Zająchkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

7641E470427CEFE3

DYREKTOR

Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Bystrzycy Kłodzkiej


mgr Dorota Barbara Łakucewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych ul. Słowackiego 4 57-500 Bystrzyca Kłodzka Numer identyfikacyjny REGON 000179520	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Kłodzki Wysłać bez pisma przewodniego 8999914612745C67 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	977,06	60 321,56
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. 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	977,06	60 321,56
B. Koszty działalności operacyjnej	2 879 666,13	3 013 480,56
B.I. Amortyzacja	170 656,11	185 661,61
B.II. Zużycie materiałów i energii	242 977,91	280 396,70
B.III. Usługi obce	163 065,15	163 642,59
B.IV. Podatki i opłaty	17 457,00	11 071,00
B.V. Wynagrodzenia	1 579 998,87	1 644 706,31
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	430 606,06	455 796,27
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 510,65	22 173,04
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	254 394,38	250 033,04
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 878 689,07	-2 953 159,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	89 113,74	58 439,85
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	89 113,74	58 439,85
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Sylvia Patrycja Słodyczka-
Zajączkowska

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

BeSTia

mgr Sylwia Słodyczka-Zajączkowska

2019-03-11

rok, miesiąc, dzień

8999914612745C67

kierownik jednostki

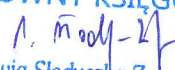
DIREKTOR
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Bystrzycy Kłodzkiej

mgr Dorota Barbara Łukiewicz

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.11

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)	-2 789 575,33	-2 894 719,15
G.	Przychody finansowe	531,35	471,37
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	531,35	471,37
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	184,15	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	184,15	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 789 228,13	-2 894 247,78
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)	-2 789 228,13	-2 894 247,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Sylwia Słodyczka-Zajączkowska

Sylwia Patrycja Słodyczka-
Zajączkowska
główny księgowy

2019-03-11
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Bystrzycy Kłodzkiej

mgr Dorota Barbara Łukiewicz

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

S. Modł-24
mgr Sylwia Słodyczka-Zajączkowska

Sylwia Patrycja Słodyczka-
Zajączkowska

główny księgowy

2019-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Byszczycy Kłodzkiej

Dorota
mgr Dorota Barbara Łakucewicz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych ul. Słowackiego 4 57-500 Bystrzyca Kłodzka Numer identyfikacyjny REGON 000179520	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Kłodzki Wysłać bez pisma przewodniego F9A0AED13F7B0050 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 001 528,24	6 246 481,50
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 807 126,44	2 911 689,10
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 726 536,44	2 796 585,70
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	115 103,40
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	80 590,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 562 173,18	2 910 196,56
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 466 219,86	2 789 228,13
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	94 078,15	119 232,78
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	1 875,17	1 735,65
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 246 481,50	6 247 974,04

Sylvia Patrycja Stodyczka-
Zajączkowska

główny księgowy

A. Nady-21

mgr Sylvia Stodyczka-Zajączkowska

2019-03-11

rok, miesiąc, dzień

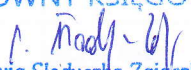
DYREKTOR
kierownik jednostki
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Bystrzycy Kłodzkiej
[Signature]
mgr Dorota Barbara Łakucewicz

BeSTia

F9A0AED13F7B0050

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 789 228,13	-2 894 247,78
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 789 228,13	-2 894 247,78
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 457 253,37	3 353 726,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Sylwia Stodyczka-Zajączkowska

Sylwia Patrycja Stodyczka-
Zajączkowska
główny księgowy

2019-03-11
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Bystrzycy Kłodzkiej

mgr Dorota Barbara Łakucewicz

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

S. Słodyczka-Zajęczkowska
mgr Sylwia Słodyczka-Zajęczkowska

Sylwia Patrycja Słodyczka-
Zajęczkowska
główny księgowy

2019-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Bystroży Kłodzkiej

D. Łakucewicz
mgr Dorota Barbara Łakucewicz

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. prof. Sylwestra Kaliskiego
1.2	siedzibę jednostki
	Bystrzyca Kłodzka
1.3	adres jednostki
	ul. J. Słowackiego 4, 57 - 500 Bystrzyca Kłodzka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
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)
	Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości w ZSP w Bystrzycy Kłodzkiej stosowane są następujące uproszczenia: 1) dopuszcza się zbiorcze księgowanie operacji gospodarczych (dot. list płac, delegacji, rozchodów magazynowych); 2) w celu dochodzenia zaległych należności ustala się obowiązek wysyłania upomnień, z zastrzeżeniem, że w odniesieniu do należności, których wysokość nie przewyższa kosztów wysyłania upomnień, działań takich nie podejmuje się; 3) w odstępstwie do zasad współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres obowiązywania zanika się w okresie jednego roku obrotowego; 4) rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytku o niskiej wartości nie przekraczającej 4% dolnej wartości środka trwałego lub na trwałe zamontowanych (karnisze, lampy, ieszaki, uchwyty, itp.) nie ujmuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej środków trwałych. Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do użytkowania, w wartości początkowej jako zużycie materiałów; 5) materiały zakupione na potrzeby administracyjno - gospodarcze, w tym materiały biurowe, pojedyncze materiały służące do bieżących napraw, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie ich zakupu. Dla materiałów przyjętych na stan magazynu prowadzi się ewidencję ilościowo - wartościową; 6) Na dzień bilansowy przeprowadza się inwentaryzację i ustala się stan materiałów; 7) Ewidencję kosztów wg rodzaju prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie". Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych wg niżej przedstawionych zasad: 1) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości do 10 000 zł, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem zespołu 4 "Koszty wg rodzaju". 2) Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu wg kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia wg wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę; w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku wg wartości godziwej; w przypadku spadku lub darowizny wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania od Skarbu Państwa lub jst w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się wg wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się na koncie 011 "Środki trwałe" lub 013 "Pozostałe środki trwałe". Umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. W jednoscie przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. 3) Pozostałe środki trwałe - finansowane ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia) obejmują m.in.: książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble, środki o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie 013 w m-cu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401-210 lub 401-424. 4) Inwestycje - to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych sr. trwałych oraz koszty nabycia pozostałych sr. trwałych stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji. 5) Zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu/ nabycia. zbiory ujawnione, darowane wyceniane są wg wartości szacunkowej ustalonej i zatwierdzonej komisyjnie. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmuje się na koncie 072w korespondencji z kontem 401-421 i 401-424. Rozliczenia międzyokresowe: 1) czynne - w jednoscie mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie. lecz od razu powiększają koszty działalności.Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów; 2) biernie - nie występują.
5.	inne informacje
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
	Według załącznika nr II.1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
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 wieczyscie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub neuamarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów
	Nie dotyczy

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)
	Nie dotyczy
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 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
	Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów w ramach stosowanych w jednostce uproszczeń na podstawie art. 4 ust. 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Stosowane w jednostce uproszczenia opisano w części I, w punkcie 4 "omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ..."
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	73 363,51 zł
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
	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

mgr Sylwia Sieradzka-Zajackowska
(główny księgowy)

2019.03.11
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Bystymku Kłodzkiej
mgr Dorota Barbara Łakiewicz
(dyrektor jednostki)

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

(2)

Środki trwałe, pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, wartości niematerialne i prawne w 2018 r. (brutto)													
l.p.	wyszczególnienie	konto 011 - środki trwałe						konto 013 - pozostałe środki trwałe	konto 014 - zbiory biblioteczne	konto 020 - wartości niematerialne i prawne podlegające umorzeniu według stawek amortyzacyjnych	konto 020 - wartości niematerialne i prawne podlegające umorzeniu jednorazowo	konto 020 - wartości niematerialne i prawne razem (6+7)	razem (3+4+5+8)
		grunty	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem						
1.	2.				3.			4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	wartość brutto stan na 01.01.2018r.	80 590,00	6 314 746,44	58 926,40		104 210,21	6 558 473,05	599 675,56	27 234,71		24 210,11	24 210,11	7 209 593,43
2	zwiększenia brutto w 2018r. razem, w tym z tytułu:	0,00	0,00	115 103,40	0,00	0,00	115 103,40	16 193,05	0,00	0,00	0,00	0,00	131 296,45
2a	aktualizacji wartości						0,00					0,00	0,00
2b	nabycia (nieodpłatne otrzymanie)			115 103,40			115 103,40	8 247,15				0,00	123 350,55
2c	nabycia (zakup)						0,00	7 945,90				0,00	7 945,90
2d	przenieszenia wewnętrznego (przeniesienie z konta 080 na konto 011 lub 020)						0,00					0,00	0,00
2e	przenieszenia wewnętrznego (przesunięcia między kontami np. przeniesienie z konta 013 na konto 011 lub 020)						0,00					0,00	0,00
2f							0,00					0,00	0,00
3	zmniejszenia brutto w 2018r. razem, w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 782,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 782,55
3a	aktualizacji wartości						0,00					0,00	0,00
3b	rozchodu (likwidacja, sprzedaż, nieodpłatne przekazanie)						0,00	2 442,85				0,00	2 442,85
3c	przenieszenia wewnętrznego (przesunięcia między kontami np. przeniesienie z konta 011 na konto 013)						0,00					0,00	0,00
3d	różnice inwentarzowe						0,00	339,70				0,00	339,70
4	wartość brutto stan na 31.12.2018r. (1+2-3)	80 590,00	6 314 746,44	174 029,80	0,00	104 210,21	6 673 576,45	613 086,06	27 234,71	0,00	24 210,11	24 210,11	7 338 107,33

Amortyzacja i umorzenia środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych w 2018 r.												
l.p.	wyszczególnienie	konto 071 - umorzenie środków trwałych (amortyzacja)					konto 072 - umorzenia pozostałych środków trwałych					razem (3+4+5+8)
		grunty	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem	konto 072 - umorzenie pozostałych środków trwałych	konto 072 - umorzenie zbiorów bibliotecznych	konto 071 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych podlegających umorzeniu według stawek amortyzacyjnych	konto 072 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych podlegających umorzeniu jednorazowo	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
1.	stan na 01.01.2018r.	XXX	2 743 797,90	55 221,40		99 216,12	2 898 235,42	599 675,56	27 234,71		24 210,11	3 549 355,80
2	zwiększenia w 2018r. razem, w tym z tytułu:	XXX	153 797,29	26 870,23	0,00	4 994,09	185 661,61	16 193,05	0,00	0,00	0,00	201 854,66
2a	aktualizacji wartości	XXX					0,00				0,00	0,00
2b	nabycia (zakup, nieodpłatne otrzymanie)	XXX		25 160,23			25 160,23	16 193,05			0,00	41 353,28
2c	naliczonych odpisów amortyzacyjnych za okres sprawozdawczy	XXX	153 797,29	1 710,00		4 994,09	160 501,38	XXX	XXX		0,00	160 501,38
2d	przenieszenia wewnętrznego (przesunięcia między kontami np. przeniesienie z konta 072 na konto 071)	XXX					0,00				0,00	0,00
2e		XXX					0,00				0,00	0,00
3	zmniejszenia w 2018r. razem, w tym z tytułu:	XXX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 782,55	0,00	0,00	0,00	2 782,55
3a	aktualizacji wartości	XXX					0,00				0,00	0,00
3b	rozchodu (likwidacja, sprzedaż, nieodpłatne przekazanie)	XXX					0,00	2 442,85			0,00	2 442,85
3c	przenieszenia wewnętrznego (przesunięcia między kontami np. przeniesienie z konta 071 na konto 072)	XXX					0,00				0,00	0,00
3d	rozliczenie różnic inwentarzowych	XXX					0,00	339,70			0,00	339,70
4	stan na 31.12.2018r. (1+2-3)	XXX	2 897 595,19	82 091,63	0,00	104 210,21	3 083 897,03	613 086,06	27 234,71	0,00	24 210,11	3 748 427,91

(2)

Środki trwałe, pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, wartości niematerialne i prawne w 2018 r. (netto)												
l.p.	wyszczególnienie	konto 011 - środki trwałe						konto 013 - pozostałe środki trwałe	konto 014 - zbiory biblioteczne -	konto 020 - wartości niematerialne i prawne podlegające umorzeniu według stawek amortyzacyjnych	konto 020 - wartości niematerialne i prawne umorzone (6+7)	razem (3+4+5+8)
		grunty	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem					
1.	2.	3.						4.	5.	6.	8.	9.
	konto 011, 013, 014, 020 wartość netto - stan na 01.01.2018r.	80 590,00	3 570 948,54	3 705,00	0,00	4 994,09	3 660 237,63	0,00	0,00	0,00	0,00	3 660 237,63
	konto 011, 013, 014, 020 wartość netto - stan na 31.12.2018r.	80 590,00	3 417 151,25	91 938,17	0,00	0,00	3 589 679,42	0,00	0,00	0,00	0,00	3 589 679,42

Sporządził: Sylwia Słodczyńska - Zajączkowska
 08.03.2019 r., Bystrzyca Kłodzka

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
1. Mody - 21
 mgr Sylwia Słodczyńska-Zajączkowska

Kierownik jednostki

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
 w Bystrzycy Kłodzkiej
[Podpis]
 mgr Dorota Barbara Łakucewicz