

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Iłży ul. Błazińska 5, 27-100 Iłża woj. mazowieckie, tel. 48 6163037 27-100 Iłża	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu
Numer identyfikacyjny REGON 000025431		Wysłać bez pisma przewodniego 853A75F270A2DD67 
sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 378 631,38	2 577 365,11	A Fundusz	1 180 575,44	2 347 868,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 704 769,83	6 071 729,74
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 378 631,38	2 577 365,11	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 524 194,39	-3 723 861,23
A.II.1 Środki trwałe	1 378 631,38	2 577 365,11	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	63 042,75	116 498,75	A.II.2 Strata netto (-)	-3 524 194,39	-3 723 861,23
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	1 293 351,73	2 435 707,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	22 236,90	25 158,37	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	315 954,60	486 915,07
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	315 954,60	486 915,07
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 620,87	10 014,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	3,01
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 454,40	35 350,65
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	176 443,86	186 571,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Krasieńska
Teresa Krasieńska

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Dariusz Leśkiewicz

Dariusz Krzysztof Leśkiewicz

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

853A75F270A2DD67 Korekta nr 1

Strona 1 z 4

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	117 898,66	257 418,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	147 084,94
B.I Zapasy	13 463,19	2 246,96	D.II.8 Fundusze specjalne	104 435,47	107 890,56
B.I.1 Materiały	13 463,19	2 246,96	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	104 435,47	107 890,56
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	90 390,00	97 769,00			
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	90 390,00	97 769,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 045,47	157 402,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 045,47	157 402,51			
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			

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Dariusz Leśkiewicz
Dariusz Krzysztof Leśkiewicz
(kierownik jednostki)

Teresa Krasińska
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Krasińska

853A75F270A2DD67 Korekta nr 1

Zespół Szkół Ponadpodstawowych
im. Stanisława Staszica w Ilży
ul. Błazińska 5, 27-100 Ilża
woj. mazowieckie, tel. 48 6163037

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.30

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 496 530,04	2 834 783,58	Suma pasywów	1 496 530,04	2 834 783,58

Zespół Szkół Ponadpodstawowych
im. Stanisława Staszica w Iłży
ul. Błazińska 5. 27-100 Iłża
woj. mazowieckie. tel. 48 6163037

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Krasieńska

Teresa Krasieńska
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

SJO BeSTia

853A75F270A2DD67 Korekta nr 1

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Dariusz Leśkiewicz

Dariusz Krzysztof Leśkiewicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych
im. Stanisława Staszica w Ilży
ul. Błazińska 5, 27-100 Ilża
woj. mazowieckie, tel. 48 6163037

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Krasińska

Teresa Krasińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

853A75F270A2DD67 Korekta nr 1

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Dariusz Leśkiewicz

Dariusz Krzysztof Leśkiewicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Ilży ul. Błazińska 5 27-100 Ilża	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu
Numer identyfikacyjny REGON 000025431		Wysłać bez pisma przewodniego AEA8FE4197255985 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	29 232,37	24 893,93
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 519,30	15 695,00
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	9 713,07	9 198,93
B. Koszty działalności operacyjnej	3 565 898,67	3 751 627,84
B.I. Amortyzacja	78 220,84	93 694,10
B.II. Zużycie materiałów i energii	222 071,48	163 493,81
B.III. Usługi obce	156 037,06	104 985,71
B.IV. Podatki i opłaty	1 667,00	711,00
B.V. Wynagrodzenia	2 375 577,27	2 600 062,58
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	724 887,77	780 523,74
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 437,25	8 156,90
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 536 666,30	-3 726 733,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 314,01	2 304,86
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	12 314,01	2 304,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Teresa Krasieńska
główny księgowy

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Krzysztof Leśkiewicz
kierownik jednostki

SJO BeSTia GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Teresa Krasieńska

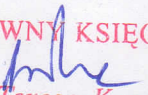
Zespół Szkół Ponadpodstawowych
AEA8FE4197255985
ul. Błazińska 5, 27-100 Ilża

mgr inż. Dariusz Leśkiewicz

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.03.25

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)	-3 524 352,29	-3 724 429,05
G.	Przychody finansowe	159,51	570,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	159,51	570,85
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)	-3 524 192,78	-3 723 858,20
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1,61	3,03
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 524 194,39	-3 723 861,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Krasińska

Teresa Krasińska
główny księgowy

Zespół Szkół Ponadpodstawowych
im. Stanisława Staszica w Itży
ul. Błazińska 5, 27-100 Itża
woj. mazowieckie, tel. 48 6163037

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY


mgr inż. Dariusz Leśkiewicz
Dariusz Krzysztof Leśkiewicz
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Krasińska

Teresa Krasińska
główny księgowy

Zespół Szkół Ponadpodstawowych
im. Stanisława Staszica w Iłży
ul. Błazińska 5, 27-100 Iłża
woj. mazowieckie, tel. 48 6163037

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Dariusz Leśkiewicz

Dariusz Krzysztof Leśkiewicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Stanisława Staszica w Iłży ul. Błazińska 5, 27-100 Iłża woj. mazowieckie, tel. 48 6163037 27-100 Iłża	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu	
Numer identyfikacyjny REGON 000025431		Wysłać bez pisma przewodniego 1FA8492155B9438D 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 567 640,22	4 704 769,83	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 462 549,54	4 900 907,32	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 462 549,54	3 608 479,49	
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	1 292 427,83	
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)	3 325 419,93	3 533 947,41	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 315 547,33	3 524 194,39	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 872,58	9 753,02	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,02	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)	4 704 769,83	6 071 729,74	

Teresa Kasińska
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Krzysztof Leśkiewicz
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Kasińska

1FA8492155B9438D Korekta nr 2

DYREKTOR SZKOŁY
Dariusz Leśkiewicz

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 524 194,39	-3 723 861,23
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 524 194,39	-3 723 861,23
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 180 575,44	2 347 868,51

Zespół Szkół Ponadpodstawowych
im. Stanisława Staszica w Iłży
ul. Błazińska 5 27-100 Iłża
woj. mazowiecki tel. 48 6163037

Teresa Krasińska
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Krzysztof Leśkiewicz
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Teresa Krasińska

1FA8492155B9438D Korekta nr 2

DYREKTOR SZKOŁY
mgr inż. Dariusz Leśkiewicz

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.24

Strona 2 z 3

Zespół Szkół Ponadpodstawowych
im. Stanisława Staszica w Iłży
ul. Błazińska 5, 27-100 Iłża
woj. mazowieckie tel. 48 6163037

Teresa Krasińska
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Krzysztof Leśkiewicz
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Krasińska

1FA8492155B9438D Korekta nr 2

DYREKTOR SZKOŁY
mgr inż. Dariusz Leśkiewicz

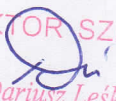
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Iłży ul. Błazińska 5 27-100 Iłża	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu
Numer identyfikacyjny REGON 000025431		0BBC7D244D65C814 

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

Zespół Szkół Ponadpodstawowych
im. Stanisława Staszica w Iłży
ul. Błazińska 5, 27-100 Iłża
woj. mazowieckie, tel. 48 6163037

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Krasińska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Dariusz Leśkiewicz

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Teresa Krasińska
(główny księgowy)

2020.03.23
rok mies. dzień

Dariusz Krzysztof Leśkiewicz
(kierownik jednostki)

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

Zespół Szkół Ponadpodstawowych
im. Stanisława Staszica w Ilży
ul. Błazińska 5, 27-100 Ilża
woj. mazowieckie, tel. 48 6163037

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Krasińska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Dariusz Leśkiewicz

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Teresa Krasińska
(główny księgowy)

2020.03.25
rok mies. dzień

Dariusz Krzysztof Leśkiewicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Ponadpodstawowych
1.2	siedzibę jednostki Iłża
1.3	adres jednostki ul. Błazińska 5, 27-100 Iłża
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Iłży
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra 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.</i> <i>W ZSP w Iłży stosuje się następujące metody wyceny aktywów i pasywów:</i> <i>- środki trwałe ujmuje się na koncie 011 według ceny zakupu, która stanowi wartość początkową środka trwałego. Od 01.01.2018 roku ewidencjonuje się jako środki trwałe te, których jednostkowa wartość początkowa brutto jest wyższa od kwoty 10 000,00zł i okres używalności jest dłuższy niż 1 rok.</i> <i>- środki trwałe w budowie – w trakcie budowy ewidencjonowane są na koncie 080, a po jej zakończeniu ewidencjonowane są na koncie 011 – wyceniane są według kosztów ich wytworzenia tj. poniesionych kosztów według usług projektowych, kosztów prac budowlanych, kosztów nadzoru inwestorskiego. Łączna wartość poniesionych kosztów stanowi wartość początkową wybudowanego środka trwałego.</i> <i>- pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 ujmuje się według cen ich zakupu. Od 01.01.2018 roku przyjmuje się stan ewidencyjny te, których jednostkowa wartość brutto wynosi 200,00zł.</i> <i>- zbiory biblioteczne ewidencjonowane na koncie 014 ujmuje się według ich cen nabycia. Do księgozbioru przyjmuje się wszystkie książki niezależnie od ich jednostkowej początkowej wartości.</i> <i>- wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane na koncie 020 ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej którą stanowi cena nabycia. Od 01.01.2018 roku ewidencjonuje się te wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość początkowa brutto wynosi 200,00zł.</i>

	- <i>materiały księgowane na koncie 310 objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według ceny zakupu</i> - <i>otrzymane w drodze nieodpłatnego przekazania środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są w wysokości określonej w decyzji lub według aktualnej wartości rynkowej.</i> <i>Zakupione przedmioty o niskiej wartości nie ewidencjonowane na kontach 013, 020 księgowane są w koszty jednostki.</i> <i>Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000,00zł naliczana jest na koniec roku według rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w Zarządzeniu Dyrektora wydanym na podstawie ustawy o podatku dochodowym – załącznik nr 1.</i> <i>Amortyzacji dokonuje się po pełnym miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Pozostałe środki trwałe, pomoce dydaktyczne, wartości niematerialne i prawne, książki umarzane są jednorazowo całkowicie w 100% w momencie przyjęcia ich do używania przez spisanie ich w koszty jednostki.</i> <i>Należności wyceniane są w kwocie wymaganej do zapłaty.</i> <i>Należności z tytułu dochodów budżetowych – za duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych ustalone zostały na podstawie przepisów o opłacie skarbowej. Wszystkie należności z tytułu dochodów budżetowych przypisywane są na podstawie wystawianych faktur VAT w oparciu o zawarte umowy.</i> - <i>należności za prowadzone kursy spawania zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu nr 41/IV/2011 z dnia 28.01.2011r. stanowiące przychody na rachunku dochodów wydzielonych wyceniane są zgodnie z Zarządzeniem nr 11/2015 Dyrektora ZSP w Iłży.</i> <i>Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty. Na wynik finansowy jednostki składają się przebiegania sald kont zespołu kosztów „4” oraz zespołu przychodów „7”.</i>
5.	inne informacje
	Nie wystąpiły
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 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 <i>w formie tabeli nr 1 i 2</i>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>w formie tabeli nr 3</i> Nie występuje
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość <i>w formie tabeli nr 4</i>

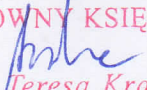
	Nie występuje
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	w formie tabeli nr 5
	Nie występuje
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje
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)
	w formie tabeli nr 6
	Nie występuje
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Nie występują
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 występują
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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
	Nie występują

pshe

Q

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 w formie tabeli nr 7 Niw występują																				
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie w formie tabeli nr 8 Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad w kwocie 5 101,00zł otrzymana od TUIR WARTA S.A. w Warszawie dotycząca budowy boiska szkolnego wykonanej w 2016 roku w ewidencji księgowej pozabilansowo.																				
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1. nagrody jubileuszowe – 59 520,40zł 2. odprawy emerytalne/rentowe – 35 830,20zł 3. ekwiwalent pieniężny za niewykorzystany urlop – 0,00zł 4.odszkodowania – 0,00zł 5.inne np. świadczenia rzeczowe BHP(np.: odzież ochronna) , odprawy pośmiertne refundacja za zakup okularów – 2 898,52zł																				
1.16	inne informacje Nie występują																				
2.																					
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w formie tabeli nr 9 Nie występują																				
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 w formie tabeli nr 10 Nie występuje																				
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - Nie wystąpiły <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Opis charakteru zdarzenia</th><th>Kwota</th></tr><tr><td>1</td><td>Przychody – o nadzwyczajnej wartości</td><td>Nie wystąpiły</td><td>-</td></tr><tr><td>2</td><td>Przychody które wystąpiły incydentalnie</td><td>Nie wystąpiły</td><td>-</td></tr><tr><td>3</td><td>Koszty – o nadzwyczajnej wartości</td><td>Nie wystąpiły</td><td>-</td></tr><tr><td>4</td><td>Koszty – które wystąpiły incydentalnie</td><td>Nie wystąpiły</td><td>-</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota	1	Przychody – o nadzwyczajnej wartości	Nie wystąpiły	-	2	Przychody które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły	-	3	Koszty – o nadzwyczajnej wartości	Nie wystąpiły	-	4	Koszty – które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły	-
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota																		
1	Przychody – o nadzwyczajnej wartości	Nie wystąpiły	-																		
2	Przychody które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły	-																		
3	Koszty – o nadzwyczajnej wartości	Nie wystąpiły	-																		
4	Koszty – 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 wystąpiły																				
2.5	inne informacje Nie wystąpiły																				
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Nie wystąpiły																				

Główny księgowy
Teresa Krasińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Teresa Krasińska

rok, miesiąc, dzień
2020.03.27

Kierownik jednostki
Dariusz Leśkiewicz

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Dariusz Leśkiewicz

Zespół Szkół Ponadpodstawowych
im. Stanisława Staszica w Iłży
 ul. Błazińska 5. 27-100 Iłża
 woj. mazowieckie, tel. 48 6163037

Zmiany stanu wartości początkowej niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	220,00 zł	- zł	510,45 zł	- zł	510,45 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	730,45 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	23 643,04 zł	- zł	- zł	9 208,70 zł	9 208,70 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	32 851,74 zł
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	23 863,04 zł	- zł	510,45 zł	9 208,70 zł	9 719,15 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	33 582,19 zł
2.1.	Grunty	63 042,75 zł	- zł	- zł	53 456,00 zł	53 456,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	116 498,75 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność i przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 928 372,44 zł	- zł	- zł	2 741 067,89 zł	2 741 067,89 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	5 669 440,33 zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	263 262,54 zł	- zł	- zł	107 752,33 zł	107 752,33 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	371 014,87 zł
2.4.	Środki transportu	85 060,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	85 060,00 zł
2.5.	Inne środki trwałe	918 552,13 zł	- zł	35 648,46 zł	445 424,45 zł	481 072,91 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 399 625,04 zł
2.	Razem środki trwałe	4 258 289,86 zł	- zł	35 648,46 zł	3 347 700,67 zł	3 383 349,13 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	7 641 638,99 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	4 258 289,86 zł	- zł	35 648,46 zł	3 347 700,67 zł	3 383 349,13 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	7 641 638,99 zł

Teresa Krasieńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)

mgr *Teresa Krasieńska*

27.03.2020r.

(data)

Dariusz Leśkiewicz

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. *Dariusz Leśkiewicz*

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	stan na początek roku obrotowego			stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	220,00 zł	- zł	510,45 zł	- zł	510,45 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	730,45 zł	- zł	- zł	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	23 643,04 zł	- zł	- zł	9 208,70 zł	9 208,70 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	32 851,74 zł	- zł	- zł	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	23 863,04 zł	- zł	510,45 zł	9 208,70 zł	9 719,15 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	33 582,19 zł	- zł	- zł	
2.1.	Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 635 020,71 zł	- zł	87 381,38 zł	1 511 330,25 zł	1 598 711,63 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 233 732,34 zł	1 293 351,73 zł	2 435 707,99 zł	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	241 025,64 zł	- zł	6 312,72 zł	98 518,14 zł	104 830,86 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	345 856,50 zł	22 236,90 zł	25 158,37 zł	
2.4.	Środki transportu	85 060,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	85 060,00 zł	- zł	- zł	
2.5.	Inne środki trwałe	918 552,13 zł	- zł	35 648,46 zł	445 424,45 zł	481 072,91 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 399 625,04 zł	- zł	- zł	
2.	Razem środki trwałe	2 879 658,48 zł	- zł	129 342,56 zł	2 055 272,84 zł	2 184 615,40 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	5 064 273,88 zł	1 378 631,38 zł	2 577 365,11 zł	
3.	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
4.	Zaliczki na środki trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 879 658,48 zł	- zł	129 342,56 zł	2 055 272,84 zł	2 184 615,40 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	5 064 273,88 zł	1 378 631,38 zł	2 577 365,11 zł	

Teresa Krasinska
(główny księgowy)

27.03.2020r.
(data)

Dariusz Leśkiewicz
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Krasinska
mgr Teresa Krasinska

DYREKTOR SZKOŁY
Dariusz Leśkiewicz
mgr inż. Dariusz Leśkiewicz

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teresa Krasieńska

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Teresa Krasieńska

27.03.2020r.

(data)

Dariusz Leśkiewicz

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY
[Podpis]
mgr inż. Dariusz Leśkiewicz