

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ekonomiczno Gastronomicznych im. Macierzy Ziemi Cieszy pl. Ks. Józefa Londzina 43-400 Cieszyn Numer identyfikacyjny REGON 000333138	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza 2020-03-10
---	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 188 786,00	5 030 221,48	A Fundusz	4 706 230,18	4 513 801,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 028 653,30	12 681 945,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 188 786,00	5 030 221,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 322 423,12	-8 168 144,27
A.II.1 Środki trwałe	5 188 786,00	5 030 221,48	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	113 800,00	113 800,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 322 423,12	-8 168 144,27
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	5 068 259,36	4 911 318,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 726,64	5 103,29	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	666 871,70	665 052,53
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	666 028,96	664 750,17
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 463,65	28 131,43
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 303,06	2 397,57
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	77 444,64	76 653,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	361 210,67	407 935,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Paprota
(główny księgowy)

2020-03-13

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH
im. Macierzy Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie

Lilianna Zemła
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 289,86	4 304,83
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	184 315,88	148 632,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 485,32	1 679,23	D.II.8 Fundusze specjalne	178 317,08	145 327,97
B.I.1 Materiały	1 485,32	1 679,23	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	178 317,08	145 327,97
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	842,74	302,36
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	172 330,57	136 860,15			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 506,82	1 616,90			
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	0,00	135 243,25			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	167 823,75	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 499,99	10 093,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 499,99	10 093,09			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Paprota
mgr Anna Paprota

(główny księgowy)

2020-03-13

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH
im. Macierzy Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie

Lilianna Zemła
mgr Lilianna Zemła

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Paprota

Anna Paprota
(główny księgowy)

2020-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH
im. Macierzy Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie

mgr Lilianna Zemła

Lilianna Zemła

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 373 101,88	5 178 853,95	Suma pasywów	5 373 101,88	5 178 853,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Paprota

Anna Paprota
(główny księgowy)

2020-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH
im. Matki Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie

mgr Lilianna Zemła

Lilianna Zemła
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ekonomiczno Gastronomicznych im. Macierzy Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie pl. Ks. Józefa Londzina 43-400 Cieszyn	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu	
Numer identyfikacyjny REGON 000333138	sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać/bez pisma przewodniego wersja robocza	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	96 336,20	111 110,78	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 336,20	111 110,78	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 550 891,26	8 358 643,19	
B.I. Amortyzacja	166 560,04	173 564,52	
B.II. Zużycie materiałów i energii	621 624,54	650 422,62	
B.III. Usługi obce	525 105,56	461 342,73	
B.IV. Podatki i opłaty	24 954,60	22 494,30	
B.V. Wynagrodzenia	4 917 579,92	5 650 524,08	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 233 064,93	1 365 482,51	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	58 801,67	31 212,43	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 200,00	3 600,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 454 555,06	-8 247 532,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne	131 844,06	78 874,96	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	131 844,06	78 874,96	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 387,53	181,35	

Anna Paprota
główny księgowy

2020-03-13
rok, miesiąc, dzień

Lilianna Zemla
kierownik jednostki

SJO BeSTia

wersja robocza

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH
im. Macierzy Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie
mgr Lilianna Zemla

Strona 1 z 3

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	1 387,53	181,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 324 098,53	-8 168 838,80
G.	Przychody finansowe	1 682,07	702,90
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 682,07	702,90
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)	-7 322 416,46	-8 168 135,90
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	6,66	8,37
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 322 423,12	-8 168 144,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Paprota

Anna Paprota

główny księgowy

2020-03-13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH
im. Matki Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie

mgr Lilianna Zemła

Lilianna Zemła

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Paprota

Anna Paprota
główny księgowy

2020-03-13

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH
im. Macierzy Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie

mgr Lilianna Zemła

Lilianna Zemła
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ekonomiczno Gastronomicznych im. Macierzy Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie pl. Ks. Józefa Londzina 43-400 Cieszyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
Numer identyfikacyjny REGON 000333138			
	Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 193 366,37		12 028 653,30
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 413 738,67		7 991 474,65
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 150 574,85		7 976 236,09
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	22 878,00		15 000,00
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	613 563,56		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	626 722,26		238,56
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 578 451,74		7 338 182,26
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 927 302,00		7 322 423,12
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 544,06		520,58
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	5,42		0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	22 878,00		15 000,00
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	626 722,26		238,56
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 028 653,30		12 681 945,69

Anna Paprota
główny księgowy

SJO BeSTia

2020-03-13
rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

Lilianna Zemła
kierownik jednostki

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH
im. Macierzy Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie
mgr Lilianna Zemła

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 322 423,12	-8 168 144,27
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 322 423,12	-8 168 144,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 706 230,18	4 513 801,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Paprota

Anna Paprota

główny księgowy

2020-03-13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH
im. Matki Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie

mgr Lilianna Zemła

Lilianna Zemła

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Paprota

Anna Paprota
główny księgowy

2020-03-13
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH
im. Matczy Ziemi Cieszyńskiej w Cieszynie

mgr Lilianna Zemła

Lilianna Zemła
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH
im. Macierzy Ziemi Cieszyńskiej
43-400 CIE SZ Y N
Poczt. 1870-73
Numer identyfikacyjny REGON
143351306, NIP 560-1-25-433
333138

INFORMACJA DODATKOWA
Informacja dodatkowa sporządzona na dzień

31.12.2019r.

Adresat:

Zarząd Powiatu Cieszyńskiego

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1.1 Nazwa jednostki Zespół Szkół Ekonomiczno-Gastronomicznych im. Macierzy Ziemi Cieszyńskiej
- 1.2 Siedziba jednostki Cieszyn

- 1.3 Adres jednostki 43-400 Cieszyn, Plac Londzina 3

- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki 8560Z

- 2 Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2019 - 31.12.2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadziedzonych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Ponoszone koszty, za okres przekraczający jeden miesiąc nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Ponoszone koszty ujmują się na koniach zespołu 4- koszty według rodzaju i ich rozliczenie.

4.1	Metoda amortyzacji	Opis
	Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł (wyposażenie) jednostka zalicza bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki te, zaliczane do pozostałych środków trwałych, podlegają ewidencji ilościowej; b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Od tego rodzaju składników majątku jednostka jednorazowo dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Od tego rodzaju składników majątku jednostka jednorazowo dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
	metoda liniowa	Metodą liniową amortyzuje się środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000zł; są one zaliczane do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych w ewidencji bilansowej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, natomiast łączną sumę rocznego umorzenia przypisuje się na koniec każdego roku budżetowego w programie księgowym FK.

4.2

Metody wyceny	Opis
wycena wg cen nabycia	Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się - w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Wartości niematerialne i prawne przyjmuje się na stan według ceny nabycia
wycena wg wartości nominalnej	środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych
wycena wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	środki trwałe ujemnione w trakcie inwentaryzacji wycenia się według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem stopnia zużycia

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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.

Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg 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 początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	31 551				0				0	31 551	31 550,82
2.	Grunt	113 800				0				0	113 800	
2.1	Grunt					0						
	Grunt sianowicie własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0						
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 871 397		15 000		15 000				0	0	0
4.	Urządzenia i techniczne i maszyny	20 475				0				0	6 886 397	1 803 138,08
5.	Środki transportu	31 425				0				0	20 475	13 748,34
6.	Inne środki trwałe	29 526				0				0	31 425	31 425,00
7.	Środki trwałe w budowie					0				0	29 526	29 525,97
8.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5+6+7)	7 066 623	0	15 000	0	15 000	0	0	0	0	7 081 623	1 877 837,39

L.p.	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	31 551				0		31 551		
2.	0				0		0		
2.1	0				0		0		
3.	1 803 138				0		0	113 800	0
4.	13 748	171 941			171 941		1 975 079	0	113 800
5.	31 425	1 623			1 623		15 372	5 068 259	0
6.	29 526				0		31 425	6 727	4 911 318
7.	0				0		29 526	0	5 103
8.	1 877 837	0	173 565	0	173 565	0	2 051 402	0	0
								5 188 786	5 030 221

- brak informacji

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

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

L.p.	Wyszczególnienie		Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
	Długoterminowe aktywa niefinansowe	Długoterminowe aktywa finansowe		
1.				
2.				

Grunty, w stosunku do których jednostka pos

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Razem wartość użytkowania wieczystego

...ciwaie mialibylizowane lub nieumarzane

Liczba oraz wartość posiadanych

Posiadane papiery wartościowe

niego (stał zagrożony pożyczek).

1.8 Dane o stanie rezerw według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: Z Y N
Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy:					

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:
Zobowiązania według okresów wymagalności

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	kredyty i pożyczki								
2	z tytułu emisji dłużnych papierów								
3	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)								
4	zobowiązania wobec budżetów								
5	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń								
6	z tytułu wynagrodzeń								
7	pozostałe								
Razem									

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, z podziałem na:

1.10 Kwota 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 lub zwrotny, z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego		
2	z tytułu leasingu zwrotnego		

1.11 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.
Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczeń		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem:								

1.12 łączna kwota 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
REGG. 01.02.2016. 316.11.35-438

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem:		

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 z zobowiązaniem zapłaty za nie. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		koniec roku obrotowego	
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: należy wyszczególnić tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	- zaliczka na zimowisko		
	- przedpłata abonamentu RTV		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

1.15 Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	55 817	
2.	Nagrody jubileuszowe	136 008	
3.	Inne	4 697	ekwiwalent za niewykorzystany urlop
4.	Ogółem	196 521	

Sprawozdanie		należności	zobowiązania	przychody	koszty	zwiększenia funduszu	zmniejszenia funduszu
Bilans		0	4 305				
Rachunek zysków i strat				6 600	0		
Zestawienie zmian w funduszu						0	0
Razem wyłączenia		0	4 305	6 600	0	0	0

- 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów
- | Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------------|-------|----------------------|
| 1. | Materiały | | |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. | Produkty gotowe | | |
| 4. | Towary | | |
| 5. | Razem | | |
- 2.2. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:		
2.	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
3.	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1.	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		
2.	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		
3.	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		
4.	Koszty- które wystąpiły incydentalnie		

- 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	
2.	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	

- 2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki