

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Jana Wyżykowskiego ul. Wita Stwosza 3a 67-200 Głogów Numer identyfikacyjny REGON 000027335	BILANS jednostki budżetowej 27. 03. 2019 sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Głogowski
		Wysłać bez pisma przewodniego 2F8CE27CC71F7061 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 376 610,31	3 275 372,47	A Fundusz	3 054 160,95	2 935 873,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 316 679,33	8 389 691,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 376 610,31	3 275 372,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 262 518,38	-5 453 817,72
A.II.1 Środki trwałe	3 376 610,31	3 275 372,47	A.II.1 Zysk netto (+)	1 728,42	3 328,58
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 264 246,80	-5 457 146,30
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	3 373 310,07	3 257 681,73	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 300,24	17 690,74	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	559 392,44	584 207,30
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	559 392,44	584 207,30
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 362,87	54 070,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	270 086,49	285 428,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego

Anna Lewicka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

2F8CE27CC71F7061

DYREKTOR

Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego
mgr S. Kramarzewska

(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	236 943,08	244 708,18	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	236 943,08	244 708,18
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	236 943,08	244 708,18
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	233 638,58	240 974,53			
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	233 638,58	240 974,53			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 304,50	3 733,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 304,50	3 733,65			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego

Anna Lewicka

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

2F8CE27CC71F7061

DYREKTOR

Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego

Stefania Kramarzewska

(kierownik jednostki)

mgr Stefania Kramarzewska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 613 553,39	3 520 080,65	Suma pasywów	3 613 553,39	3 520 080,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego

Anna Lewicka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

2F8CE27CC71F7061

DYREKTOR
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego
Stefania Kramarzewska
(kierownik jednostki)

mgr Stefania Kramarzewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zespół Szkół im. Jana Wyżykowskiego ul. Wita Stwosza 3a 67-200 Głogów			Powiat Głogowski	
Numer identyfikacyjny REGON 000027335			Wysłać bez pisma przewodniego 91B0674CB9ABC6D0	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 728,42	1 508,58
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		1 728,42	1 508,58
B.	Koszty działalności operacyjnej		5 266 303,09	5 485 549,06
B.I.	Amortyzacja		120 462,39	115 821,84
B.II.	Zużycie materiałów i energii		302 859,69	343 710,50
B.III.	Usługi obce		104 932,69	140 157,64
B.IV.	Podatki i opłaty		6 313,14	7 187,80
B.V.	Wynagrodzenia		3 761 077,43	3 888 642,60
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		949 443,84	971 407,75
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		21 213,91	18 620,93
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)		-5 264 574,67	-5 484 040,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne		5 656,29	41 337,76
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		5 656,29	41 337,76
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 600,00	11 115,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zespołu Szkół im. Jana Wyżykowskiego

główny księgowy

Anna Lewicka

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Szkół im. Jana Wyżykowskiego

Stefania Kramarzewska

mgr kierownik jednostki

mgr Stefania Kramarzewska

BeSTia

91B0674CB9ABC6D0

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	3 600,00	11 115,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 262 518,38	-5 453 817,72
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-5 262 518,38	-5 453 817,72
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)	-5 262 518,38	-5 453 817,72

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego

Anna Lewicka
główny księgowy
Anna Lewicka

BeSTia

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

91B0674CB9ABC6D0

DYREKTOR
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego

mgr S. Kramarzewska
Stefania Kramarzewska
mgr S. Kramarzewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Jana Wyżykowskiego ul. Wita Stwosza 3a 67-200 Głogów Numer identyfikacyjny REGON 000027335		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r. 2019	Adresat: Powiat Głogowski Wysłać bez pisma przewodniego 6FD6F504ED3AC636 
L.dz.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 100 996,86	8 316 679,33
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 252 142,46	5 355 171,12
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		7 402,77	1 728,42
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 244 739,69	5 338 858,70
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	14 584,00
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)		5 036 459,99	5 282 159,38
I.2.1. Strata za rok ubiegły		5 034 731,57	5 264 246,80
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 728,42	3 328,58
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	14 584,00
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)		8 316 679,33	8 389 691,07

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego

Anna Lewicka
główny księgowy
Anna Lewicka

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego
mgr Stefania Kramarzewska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 262 518,38	-5 453 817,72
III.1.	zysk netto (+)	1 728,42	3 328,58
III.2.	strata netto (-)	-5 264 246,80	-5 457 146,30
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 054 160,95	2 935 873,35

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego

Anna Lewicka

główny księgowy

Anna Lewicka

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego

mgr Stefania Kłamarzewska

kierownik jednostki

mgr Stefania Kłamarzewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Jana Wyżykowskiego ul. Wita Stwosza 3a 67-200 Głogów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Powiat Głogowski
Numer identyfikacyjny REGON 000027335		C4F2CBD1BF79C0CF 

sporządzony na dzień:
31-12-2018 r.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
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
1.12.	łącznie 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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego

Anna Lewicka
(główny księgowy)

2019-03-27

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego
w Głogowie

mgr Stefania Kramarzewska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego
w Głogowie

Anna Lewicka

(główny księgowy)

2019-03-27

rok mies. dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego
w Głogowie

Stefania Kramarzewska

mgr Stefania Kramarzewska
(kierownik jednostki)

27. 03. 2019

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Zespół Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie
1.2	siedziba jednostki
	67-200 Głogów
1.3	adres jednostki
	ul. Wita Stwosza 3a, 67-200 Głogów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawową działalnością Zespołu Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie jest działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	pkt. 1 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10 000,00 zł podlegają umorzeniu w cyklu rocznym, metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastrzeżeniem pkt. 2.
	pkt. 2 Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są: 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, 3) meble i dywany, 4) pozostałe środki trwałe o charakterze wyposażenia i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł.
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt. 2 finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.
	Rozporządzenie Ministra Finansów z 13 września 2017 roku w sprawie szczególnych 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 (Dz. U. z 2017 roku poz. 1911 z późn. zm.)
	Załącznik do Bilansu Zamknięcia na dzień 31.12.2018 r. - dot. terminu i sposobu przeprowadzania inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów
	Wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym
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.
	Tabela 1 i 1.1 do bilansu Zamknięcia na dzień 31.12.2018 r.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie 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 Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie występuje
1.6.	liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie 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)
	Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy. W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Zespół Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
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
	W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie występuje
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

2019-03-27