

KOLEKTA

|   |   |   |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Iwierzycach</b><br><b>186,39-124 Iwierzycze</b> | <b>BILANS</b><br><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br><br>na dzień <b>31.12.2018</b> r. | Adresat:<br><br><b>Urząd Gminy Iwierzycze</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>180285879</b>   | Wysłać bez pisma przewodniego   |   |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| <b>A. - Aktywa trwałe</b>                                | 0,00                  | 0,00                | <b>A. - Fundusze</b>                               | -34 629,01            | -36 976,65          |
| I. - Wartości niematerialne i prawne                     | 0,00                  | 0,00                | I. - Fundusz jednostki                             | 956 555,44            | 784 866,45          |
| II. - Rzeczowe aktywa trwałe                             | 0,00                  | 0,00                | II. - Wynik finansowy netto (+,-)                  | -991 184,45           | -821 843,10         |
| 1. - Środki trwałe                                       | 0,00                  | 0,00                | 1. - Zysk netto (+)                                | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. - Grunty  | 0,00                  | 0,00                | 2. - Strata netto (-)                              | -991 184,45           | -821 843,10         |
| 1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...          | 0,00                  | 0,00                | III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i... | 0,00                  | 0,00                | IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek      | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny                   | 0,00                  | 0,00                | <b>B. - Fundusze placówek</b>                      | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. - Środki transportu                                 | 0,00                  | 0,00                | <b>C. - Państwowe fundusze celowe</b>              | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. - Inne środki trwałe                                | 0,00                  | 0,00                | <b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b> | 78 609,59             | 69 466,73           |
| 2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)                | 0,00                  | 0,00                | I. - Zobowiązania długoterminowe                   | 0,00                  | 0,00                |
| 3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...              | 0,00                  | 0,00                | II. - Zobowiązania krótkoterminowe                 | 78 609,59             | 69 466,73           |
| III. - Należności długoterminowe                         | 0,00                  | 0,00                | 1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług          | 0,00                  | 0,00                |
| IV. - Długoterminowe aktywa finansowe                    | 0,00                  | 0,00                | 2. - Zobowiązania wobec budżetów                   | 2 571,00              | 2 745,00            |
| 1. - Akcje i udziały                                     | 0,00                  | 0,00                | 3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych... | 11 802,56             | 12 617,30           |
| 2. - Inne papiery wartościowe                            | 0,00                  | 0,00                | 4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń             | 19 405,45             | 20 764,35           |
| 3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe                | 0,00                  | 0,00                | 5. - Pozostałe zobowiązania                        | 850,00                | 850,00              |
| V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek             | 0,00                  | 0,00                | 6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)     | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B. - Aktywa obrotowe</b>                              | 43 980,58             | 32 490,08           | 7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...    | 0,00                  | 0,00                |
| I. - Zapasy  | 0,00                  | 0,00                | 8. - Fundusze specjalne                            | 43 980,58             | 32 490,08           |
| 1. - Materiały   | 0,00                  | 0,00                | 8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych      | 43 980,58             | 32 490,08           |
| 2. - Półprodukty i produkty w toku                       | 0,00                  | 0,00                | 8.2. - Inne fundusze                               | 0,00                  | 0,00                |
| 3. - Produkty gotowe                                     | 0,00                  | 0,00                | III. - Rezerwy na zobowiązania                     | 0,00                  | 0,00                |
| 4. - Towary  | 0,00                  | 0,00                | IV. - Rozliczenia międzyokresowe                   | 0,00                  | 0,00                |
| II. - Należności krótkoterminowe                         | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 1. - Należności z tytułu dostaw i usług                  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 2. - Należności od budżetów                              | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...         | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 4. - Pozostałe należności                                | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...          | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe                  | 43 980,58             | 32 490,08           |  |                       |                     |
| 1. - Środki pieniężne w kasie                            | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych            | 43 980,58             | 32 490,08           |  |                       |                     |
| 3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...            | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 4. - Inne środki pieniężne                               | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 5. - Akcje lub udziały                                   | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 6. - Inne papiery wartościowe                            | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| 7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe               | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| IV. - Rozliczenia międzyokresowe                         | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                                      | <b>43 980,58</b>      | <b>32 490,08</b>    | <b>Suma pasywów</b>                                | <b>43 980,58</b>      | <b>32 490,08</b>    |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Thop*  
 Główny księgowy  
*mgr Agnieszka Róg*

2019.04.12

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Zespołu  
Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkół w Iwierzycach**

*Paweł Stasiewicz*  
 Kierownik jednostki

KOREKTA

|   |   |                                  |
|---|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół<br>w Iwierzycach<br>186,39-124 Iwierzycy | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)<br/>sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</b> | Adresat<br>Urząd Gminy Iwierzycy |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>180285879  |   | wysłać bez pisma przewodniego    |

|   | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,<br>zmniejszenie - wartość ujemna)   | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   | 0,00                                | 0,00                             |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   | 0,00                                | 0,00                             |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   | 0,00                                | 0,00                             |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>Koszty działalności operacyjnej</b>  | 991 184,45                          | 821 843,10                       |
| I. Amortyzacja  | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 481 430,07                          | 37 132,83                        |
| III. Usługi obce  | 16 109,38                           | 31 148,49                        |
| IV. Podatki i opłaty  | 0,00                                | 0,00                             |
| V. Wynagrodzenia  | 397 920,95                          | 618 868,42                       |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 95 662,15                           | 134 619,96                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 61,90                               | 73,40                            |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 0,00                                | 0,00                             |
| X. Pozostałe obciążenia   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  | -991 184,45                         | -821 843,10                      |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje   | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne  | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych<br>samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek<br>budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | -991 184,45                         | -821 843,10                      |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki   | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne   | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | 0,00                                | 0,00                             |
| I. Odsetki  | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne  | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | -991 184,45                         | -821 843,10                      |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | 0,00                                | 0,00                             |



|  | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|----------------------------------|-------------------------------|
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00                             | 0,00                          |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K)                                   | -991 184,45                      | -821 843,10                   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*AKP*  
mgr Annielka Bóg  
(główny księgowy)

2019.04.12

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zespołu  
Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkół w Iwierzycach

*Paweł Ślaskiewicz*  
Paweł Ślaskiewicz

(kierownik jednostki)

KOREKTA

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Iwierzycach<br/>186,39-124 Iwierzycy</b> | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br/>sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b> | Adresat<br><b>Urząd Gminy Iwierzycy</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>180285879</b>  |  | wysłać bez pisma przewodniego           |

|   | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 417 405,54                          | 956 555,44                       |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 1 058 309,95                        | 855 604,14                       |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 1 058 309,95                        | 855 604,14                       |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.4. Środki na inwestycje   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.10. Inne zwiększenia  | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 519 160,05                          | 1 027 293,13                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 449 316,10                          | 991 184,45                       |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 69 843,95                           | 36 108,68                        |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych  | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.9. Inne zmniejszenia  | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 956 555,44                          | 784 866,45                       |
| <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>   | -991 184,45                         | -821 843,10                      |
| 1. Zysk netto (+)   | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Strata netto (-)   | -991 184,45                         | -821 843,10                      |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych  | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>   | -34 629,01                          | -36 976,65                       |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Róg

(główny księgowy)

Iwierzycy, 2019.04.12

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Zespołu  
Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkół w IwierzycachPaweł Szaniec  
(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
  - 1.1.1 Nazwa jednostki **Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Iwierzycach**
  - 1.1.2 Siedziba jednostki **Iwierzyce 186**
  - 1.1.3 Adres jednostki **39-124 Iwierzyce 186**
  - 1.1.4 Podstawowy przedmiot działalności: **działalność oświatowa**
2. Okres objęty sprawozdaniem **01.01.2018 do 31.12.2018**
3. Wskazanie, że sprawozdanie jest jednostkowe lub łączne: **sprawozdanie jednostkowe**
4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

| Lp. | Składnik majątku   | Wycena w ciągu roku  | Wycena na dzień bilansowy  |
|-----|--|--|--|
| 1.  | Wartości niematerialne i prawne - pochodzące z zakupu                                      | według cen nabycia   | według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej                 |
| 2.  | Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu       | według kosztu historycznego  | według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości |
| 3.  | Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny | według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość | według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości |
| 4.  | Środki trwałe pochodzące z zakupu  | według cen nabycia   | według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości |
| 5.  | Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu                           | według kosztu historycznego  | według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości |
| 6.  | Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny                     | według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę         | według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości |



|     |  |  |  |
|-----|--|--|--|
| 7.  | Środki trwałe ujawnione                            | według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia | według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości |
| 8.  | Środki trwałe w budowie                            | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem                     | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem                         |
| 9.  | Materiały  | według rzeczywistych cen zakupu  | według rzeczywistych cen zakupu  |
| 10. | Należności   | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu   | w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności   |
| 11. | Zobowiązania                                       | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu   | w kwocie wymagalnej zapłaty  |
| 12. | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | według wartości nominalnej   | według wartości nominalnej   |
| 13. | pozostałe aktywa i pasywa                          | według wartości nominalnej   | według wartości nominalnej   |

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10000,00 zł podlegają umorzeniu w cyklach miesięcznych, metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z zastrzeżeniem, że jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczające 10000,00 zł.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10000,00 zł finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.

Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10000,00 zł.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie ulega aktualizacji.

Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały wyceniane są w cenie nabycia.

Zakupione materiały odpisuje się w całości w ciężar kosztów w miesiącu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu. Zakupywane materiały uznaje się za zużyte w dacie wydania do zużycia.

Wartości należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

- a) należności od dłużników pozostawionych w stan likwidacji lub upadłości - w pełnej wysokości należności,
- b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,
- c) należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których wszczęte postępowanie egzekucyjne zostało umorzona z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji - w pełnej wysokości należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż n a dzień bilansowy.

Jednostki nie tworzą rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonują biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia roku w wysokości odsetek na koniec roku

Wartość użytkowanych gruntów ustala się na podstawie dokumentów posiadanych przez jednostkę potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów lub stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:







|      |                                      |  |  |  |  |
|------|--------------------------------------|--|--|--|--|
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne      |  |  |  |  |
| 2.   | Środki trwałe                        |  |  |  |  |
| 3.   | Środki trwałe w budowie              |  |  |  |  |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie  |  |  |  |  |
| 5.1. | Akcje i udziały                      |  |  |  |  |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe             |  |  |  |  |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe |  |  |  |  |

#### II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

#### Grunty użytkowane wieczysto za okres sprawozdawczy 01.01.2018 do 31.12.2018

| Lp. | 1  | 2  | 3  | 4   | 5   | 6 |
|-----|--|--|--|---|---|---|
|     | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikacyjne grunt | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5) |   |
| 1.  | Lokalizacja i numer działki  |  |  |   |   |   |
|     | Powierzchnia ( m <sup>2</sup> )  |  |  |   |   |   |
|     | Wartość (zł)   |  |  |   |   | 0 |
| 2.  | Lokalizacja i numer działki  |  |  |   |   |   |
|     | Powierzchnia ( m <sup>2</sup> )  |  |  |   |   |   |
|     | Wartość (zł)   |  |  |   |   | 0 |
| 3.  | Lokalizacja i numer działki  |  |  |   |   |   |
|     | Powierzchnia ( m <sup>2</sup> )  |  |  |   |   |   |
|     | Wartość (zł)   |  |  |   |   | 0 |
|     | ...  |  |  |   |   |   |
|     | <b>Ogółem</b>  | 0  | 0  | 0   | 0   | 0 |





|      |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |   |   |  |   |  |   |   |
|------|----------------------------|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|---|---|--|---|--|---|---|
| 1.1. |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   | 0 |   |  |   |  |   | 0 |
| 1.2. |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   | 0 |   |  |   |  |   | 0 |
| ...  |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   | 0 |   |  |   |  |   | 0 |
| 2.   | udziały                    |  | 0 |  | 0 |  | 0 |  | 0 |  | 0 |   | 0 |  | 0 |  | 0 | 0 |
| 2.1. |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |   |   |  |   |  |   | 0 |
| 2.2. |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |   |   |  |   |  |   | 0 |
| ...  |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |   |   |  |   |  |   | 0 |
| 3.   | dluzne papiery wartościowe |  | 0 |  | 0 |  | 0 |  | 0 |  | 0 |   | 0 |  | 0 |  | 0 | 0 |
| 3.1. |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |   |   |  |   |  |   | 0 |
| 3.2. |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |   |   |  |   |  |   | 0 |
| ...  |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |   |   |  |   |  |   | 0 |
| 4.   | Inne papiery wartościowe   |  | 0 |  | 0 |  | 0 |  | 0 |  | 0 |   | 0 |  | 0 |  | 0 | 0 |
| 4.1. |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |   |   |  |   |  |   | 0 |
| 4.2. |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |   |   |  |   |  |   | 0 |
| ...  |                            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |   |   |  |   |  |   | 0 |
|      | Ogółem                     |  | 0 |  | 0 |  | 0 |  | 0 |  | 0 |   | 0 |  | 0 |  | 0 | 0 |

### II.1.7

Dane o odpisach aktualizujących 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 za okres sprawozdawczy 01.01.2018 do 31.12.2018

| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności                             | 1 | 2  | 3 | 4 | ciągu okresu sprawozdawczego                                   |                    |   | 8    |
|-----|---|---|--|---|---|--|--------------------|---|------|
|     |   |   |  |   |   | 5  | 6                  | 7   |      |
|     | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego |   | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego |   |   | rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów z błędne) | zmniejszenia (5+6) | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego |      |
| 1.  | .....   |   |  |   |   |  |                    | 0,00  | 0,00 |
| 2.  |   |   |  |   |   |  |                    | 0,00  | 0,00 |
| 3.  |   |   |  |   |   |  |                    | 0,00  | 0,00 |
| 4.  |   |   |  |   |   |  |                    | 0,00  | 0,00 |
| 5.  |   |   |  |   |   |  |                    | 0,00  | 0,00 |



|    |               |   |   |   |   |   |   |   |    |
|----|---------------|---|---|---|---|---|---|---|----|
| 1  | 2             | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. |               |   |   |   |   |   |   | 0 | 0  |
| 2. |               |   |   |   |   |   |   | 0 | 0  |
| 3. |               |   |   |   |   |   |   | 0 | 0  |
| 4. |               |   |   |   |   |   |   | 0 | 0  |
| 5. |               |   |   |   |   |   |   | 0 | 0  |
| 6. |               |   |   |   |   |   |   | 0 | 0  |
| 7. |               |   |   |   |   |   |   | 0 | 0  |
| 8. |               |   |   |   |   |   |   | 0 | 0  |
|    | <b>ogółem</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  |

#### II.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 udziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego  
nie dotyczy

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

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - okres sprawozdawczy 01.01.2018 do 31.12.2018

| Lp. | Wyszczególnienie wg rodzaju zobowiązań | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie wg rodzaju i formy zabezpieczenia zobowiązania | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|--------------------|---|----------------------|
| 1   | 2                                      | 3                  | 4   | 5                    |
| 1.  | ...                                    |                    |   |                      |
| 2.  |  |                    |   |                      |
| 3.  |  |                    |   |                      |
| 4.  |  |                    |   |                      |
| 5.  |  |                    |   |                      |



|    |               |          |          |          |
|----|---------------|----------|----------|----------|
| 6. |               |          |          |          |
| 7. |               |          |          |          |
| 8. |               |          |          |          |
|    | <b>Ogółem</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

II.1.12

Łączna kwota zabezpieczeń warunkowych w tym również udzielanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Łączna kwota zabezpieczeń warunkowych ( w tym również udzielanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy - okres sprawozdawczy 01.01.2018 do 31.12.2018

| Lp. | Wyszczególnienie wg rodzaju zabezpieczeń warunkowych | Kwota a zobowiązani warunkowe | Wyszczególnienie wg formy i charakteru zabezpieczenia warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|-------------------------------|---|----------------------|
| 1   | 2  | 3                             | 4   | 5                    |
| 1.  |  |                               |   |                      |
| 2.  |  |                               |   |                      |
| 3.  |  |                               |   |                      |
| 4.  |  |                               |   |                      |
| 5.  |  |                               |   |                      |
| 6.  |  |                               |   |                      |
| 7.  |  |                               |   |                      |
|     | <b>Ogółem</b>  | <b>0</b>                      |   | <b>0</b>             |

## II.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

Czynne i biernie rozliczenia okresowe za okres sprawozdawczy 01.01.2018 do 31.12.2018

| Lp.  | 2  | międzyokresowych wg stanu          |                               |
|------|--|------------------------------------|-------------------------------|
|      |  | 3                                  | 4                             |
| 1    | Wyszczególnienie wg rodzajów rozliczeń międzyokresowych    | początek okresu sprawozdawczego go | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1.   | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów                  |                                    |                               |
| 1.1. |  |                                    |                               |
| 1.2. |  |                                    |                               |
| ...  |  |                                    |                               |
|      | <b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem</b>    | 0,00                               | 0,00                          |
| 2.   | Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów               |                                    |                               |
| 2.1. |  |                                    |                               |
| 2.2. |  |                                    |                               |
|      | <b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem</b> | 0,00                               | 0,00                          |
| 3.   | Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów                 |                                    |                               |
| 3.1. |  |                                    |                               |
| 3.2. |  |                                    |                               |
|      | <b>Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów ogółem</b>   | 0                                  | 0                             |
| 4.   | Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów              |                                    |                               |
| 4.1. |  |                                    |                               |
| 4.2. |  |                                    |                               |
| ...  |  |                                    |                               |

|   |      |      |
|---|------|------|
| Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem | 0,00 | 0,00 |
|---|------|------|

II.1.14

łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

**Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji - okres sprawozdawczy 01.01.2018 do 31.12.2018**

| Lp | Wyszczególnienie wg otrzymanych poręczeń i gwarancji | i gwarancji niewykazanych w     |                               | zabezpieczonych                 |                               |
|----|--|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
|    |  | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1. |  |                                 |                               |                                 |                               |
| 2. |  |                                 |                               |                                 |                               |
| 3. |  |                                 |                               |                                 |                               |
| 4. |  |                                 |                               |                                 |                               |
| 5. |  |                                 |                               |                                 |                               |
|    | Ogółem   | 0,00                            | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                          |

II.1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| Nagrody jubileuszowe | 40394,25  |
| Wynagrodzenia        | 578474,17 |
| ZUS i FP             | 96692,35  |
| Dopłaty do okularów  | 499,00    |
| Badania lekarskie    | 420,00    |
| ZFŚS                 | 9319,00   |

II.2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów





|    |        |      |      |      |      |      |      |
|----|--------|------|------|------|------|------|------|
| 5. |        |      |      |      |      |      |      |
|    | ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

II.2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

nie dotyczy

II.2.5 Inne informacje

II.3

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

Dyrektor Zespołu  
Ekonomiczno-Admistracyjnego  
Szkoł w Wierzycah  
Paweł Staszczyk