

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im.MC Skłodowskiej ul.Wojska Polskiego 12 11-400 Kętrzyn	BILANS jednostki budżetowej ZESPÓŁ SZKÓŁ <i>im.Marii Curie Skłodowskiej</i> 11-400 Kętrzyn, ul.Wojska Polskiego 12 Ident. 000240508 NIP 742-00-00-140 tel. 39 731 23 83	Adresat: 2019-03-29 Powiat Kętrzyński <i>Dobryńska</i>
Numer identyfikacyjny REGON 000240508	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 3CC0A80A590430F6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 940 611,16	3 768 370,41	A Fundusz	3 701 296,35	3 497 209,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 614 487,45	7 667 348,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 940 611,16	3 768 370,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 913 191,10	-4 170 139,54
A.II.1 Środki trwałe	3 940 611,16	3 768 370,41	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	257 145,00	257 145,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 913 191,10	-4 170 139,54
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	3 669 449,41	3 500 755,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 016,75	10 469,63	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	399 548,89	392 433,07
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	399 548,89	392 433,07
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	165,15	21 455,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	207,55
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 999,48	39 650,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	201 081,18	210 515,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Jolanta Dobryńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

Jolanta Dobryńska

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3CC0A80A590430F6

KSIĘGOWA

Iwona Skakuj

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej

(kierownik jednostki)

Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	69,00	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	160 234,08	121 271,94	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	160 234,08	120 603,49
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	160 234,08	120 603,49
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	133 455,78	114 729,45			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	728,45			
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	133 455,78	114 001,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 778,30	6 542,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 778,30	6 542,49			
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
 Centrum Usług Wspólnych
 Jolanta Dobrzyńska
 (główny księgowy)
 Jolanta Dobrzyńska

SJO BeSTia

2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

3CC0A80A590430F6

im. Marii Curie Skłodowskiej
 11-400 Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 12
 Ident. 000240508 NIP 742-00-00-140
 tel. 89 731 23 83

DYREKTOR
 Marta Zylinska - kierownik jednostki
 Powiatu Iwonia
 (kierownik jednostki)
 Marta Zylinska

KSIEGOWA
 Iwona Skakuj

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 100 845,24	3 889 642,35	Suma pasywów	4 100 845,24	3 889 642,35

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Marii Curie Skłodowskiej
 11-400 Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 12
 Ident. 000240508 NIP 742-00-00-140
 tel. 82 751 23 83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 3CC0A80A590430F6

KSIEGOWA
Iwona Skakuj

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego
 Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki
 obsługującej
 (kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Marii Curie Skłodowskiej
11-400 Kętczyn, ul. Wojska Polskiego 12
Ident. 000240508 NIP 742-00-00-140
tel. 82 731 23 83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska
Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
3CC0A80A590430F6

KSIEGOWA
Iwona Skakuj

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego
Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat:			
Zespół Szkół im.MC Skłodowskiej ul.Wojska Polskiego 12 11-400 Kętrzyn		ZESPÓŁ SZKÓŁ im.Marii Curie Skłodowskiej 11-400 Kętrzyn, ul.Wojska Polskiego 12 Ident. 000240508 NIP 742-00-00-140 sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Powiat Kętrzyński			
Numer identyfikacyjny REGON 000240508				Wysłać bez pisma przewodniego C5D5C6A35CD523CC 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				26 418,22		43 317,90	
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				26 418,22		43 317,90	
B. Koszty działalności operacyjnej				3 939 609,32		4 214 251,94	
B.I. Amortyzacja				172 240,78		172 240,74	
B.II. Zużycie materiałów i energii				236 729,31		239 881,06	
B.III. Usługi obce				44 982,78		102 334,19	
B.IV. Podatki i opłaty				98,00		100,00	
B.V. Wynagrodzenia				2 735 758,33		2 912 776,60	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				744 726,36		783 006,48	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				5 073,76		3 912,87	
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)				-3 913 191,10		-4 170 934,04	
D. Pozostałe przychody operacyjne				0,00		0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00		0,00	
D.II. Dotacje				0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne				0,00		0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00		0,00	

JOŁANTA DOBRZYŃSKA
główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

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)	-3 913 191,10	-4 170 934,04
G.	Przychody finansowe	0,00	794,50
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	794,50
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)	-3 913 191,10	-4 170 139,54
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)	-3 913 191,10	-4 170 139,54

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Marii Curie Skłodowskiej
11-400 Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 12
Ident. 000240508 NIP 742-00-00-140
tel. 89 731 23 83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska
Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego
Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej
kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Marii Curie Skłodowskiej
11-400 Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 12
Ident. 000240508 NIP 742-00-00-140
tel. 82 752 23 83

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im.MC Skłodowskiej ul.Wojska Polskiego 12 11-400 Kętrzyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki ZESPÓŁ SZKÓŁ <i>im.Marii Curie Skłodowskiej</i> 11-400 Kętrzyn, ul.Wojska Polskiego 12 Ident. 000240508 NIP 742-00-00-140 tel. 82 751 23 63	Adresat: Powiat Kętrzyński
Numer identyfikacyjny REGON 000240508	sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego B8CA1249631428E9 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 978 974,64	7 614 487,45
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 790 434,98	4 009 436,42
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 790 434,98	4 009 436,42
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	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)	4 154 922,17	3 956 575,05
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 125 743,06	3 913 191,10
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 418,22	43 383,95
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego
Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy
Jolanta Dobrzyńska

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej

kierownik jednostki
DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

SJO BeSTia

B8CA1249631428E9

KSIEGOWA

Iwona Skakuj

Marta Żylińska Strona 1 z 3

I.2.9.	Inne zmniejszenia	2 760,89	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 614 487,45	7 667 348,82
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 913 191,10	-4 170 139,54
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 913 191,10	-4 170 139,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 701 296,35	3 497 209,28

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Marii Curie Skłodowskiej
11-400 Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 12
Ident. 000240508 NIP 742-00-00-140
tel. 89 731 23 83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej
kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Marii Curie Skłodowskiej
11-400 Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 12
Ident. 000240508 NIP 742-00-00-140
tel. 09 732 23 63

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej
kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Marii Curie-Skłodowskiej
11-400 Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 12
Ident. 000240508 NIP 52-000-00-140

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 126/2019
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 13 marca 2019 r.

Wytyczne w zakresie prezentowania danych w wybranych pozycjach „Informacji dodatkowej”

1) W części I. „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”, obejmuje w szczególności:

1.1 nazwę jednostki **Zespół Szkół im. Marii Curie-Skłodowskiej w Kętrzynie**

1.2 siedzibę jednostki **Kętrzyn**

1.3 adres jednostki **11-400 Kętrzyn ul. Wojska Polskiego 12**

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki **Jednostka oświaty**

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem **01.01.2018-31.12.2018**

3. sprawozdanie finansowe jednostkowe-samodzielne

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r. poz.395, z późn. zm.) oraz rozporządzeniem 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911, z późn.zm.)

5. inne informacje- nie dotyczy

2) W części II. "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

a) dane w pkt 1.1 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenia	inne *	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przemieszczenia	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	99 428,80	332,10			332,10						99 760,90
II.	<u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>	<u>5 958 261,04</u>										<u>5 958 261,04</u>
	<u>1. Środki trwałe, z tego:</u>	<u>5 958 261,04</u>										<u>5 958 261,04</u>
	a) grupa 0 - grunty	257 145,00										257 145,00
	b/ grupa 1 - budynki i lokale	4 153 796,79										4 153 796,79
	c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 441 082,28										1 441 082,28
	d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	87 242,19										87 242,19
	e/ grupa 7 - środki transportu											
	f/ grupa 8 - inne środki trwałe	18 994,78										18 994,78
	2. Środki trwałe w budowie											

Poz. inne * - określić szczegółowo

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			umorzenie za rok sprawozdawczy	nabycie	przemieszczenia	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przemieszczenia	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	99 428,80	332,10				332,10						99 760,90
II.	<u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>	<u>2 017 649,90</u>	<u>172 240,73</u>				<u>172 240,73</u>						<u>2 189 890,63</u>
	<u>1. Środki trwałe, z tego:</u>	<u>2 017 649,90</u>	<u>172 240,73</u>				<u>172 240,73</u>						<u>2 189 890,63</u>
	a/ grupa 1 - budynki i lokale	1 532 515,62	103 844,92				103 844,92						1 636 360,54
	b/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	392 914,05	64 848,70				64 848,70						457 762,75
	c/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	73 225,44	3 547,12				3 547,12						76 772,56
	d/ grupa 7 - środki transportu												
	e/ grupa 8 - inne środki trwałe	18 994,78											18 994,78
	2. Środki trwałe w budowie												

b) dane w pkt 1.3 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.3 Kwoty odpisów aktualizujących aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne				
II.	<u>Razem rzeczowe aktywa trwałe</u>				
	<u>1. Środki trwałe, z tego:</u>				
	a) grupa 0 - grunty				
	b/ grupa 1 - budynki i lokale				
	c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
	e/ grupa 7 - środki transportu				
	f/ grupa 8 - inne środki trwałe				
	2. Środki trwałe w budowie				

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Marii Curie Skłodowskiej
 11-400 Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 12
 Ident. 000240508 NIP 742-661-00-140
 tel. 87 731 22 83

c) dane w pkt 1.4 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Powierzchnia (m2)				
2	Wartość (zł)				

d) w pkt. 1.5 Informacji wykazywane są środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których niezbicie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać np. umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy. W tej pozycji nie wykazywane są środki trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego. Dane prezentowane są w następującej formie:

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	grupa 0 - grunty				
2	grupa 1 - budynki i lokale				
3	grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
5	grupa 7 - środki transportu				
6	grupa 8 - inne środki trwałe				
	Razem				

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów. W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

e) dane w pkt 1.7 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
2.4	Pozostałe należności					
	Razem					

f) dane w pkt 1.8 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwa z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.						
2.						
	Razem					

g) w pkt 1.9 dane prezentowane są w następujący sposób:

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		Stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.									
2.									
3.									
....									
	Razem								

h) w pkt 1.11 dane prezentowane są w następujący sposób

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		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
Weksle								
Hipoteka								
Zastaw, w tym:								
zastaw skarbowy								
Inne								
Ogółem								

i) w pkt 1.12 dane prezentowane są w następujący sposób

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone		z tego:			
				na majątku		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.	Udzielone gwarancje i poręczenia								
2.	Kaucje i wadia								
3.	Indos weksli								
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy								
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli								
6.	Inne								
	Ogółem								

j) w pkt 1.13 dane prezentowane są w następujący sposób

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

k) w pkt 1.14 dane prezentowane są w następujący sposób

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
	Razem		

l) w pkt 1.15 dane prezentowane są w następujący sposób

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem, w tym:	394 707,31
- ekwiwalent za pranie	970,00
- odzież robocza, ochronna	1 261,23
- posiłki i napoje	31,81
- środki czystości	
- badania lekarskie, okulary	1 450,00
- szkolenia, kursy, studia	989,66
- dodatek wiejski, fundusz zdrowotny	6 450,00
- dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 404, 407, 408	201 081,18
- świadczenia emerytalne, odprawy	33 444,14
- nagrody jubileuszowe	31 042,65
- ekwiwalent za urlop	5 434,64
- bezzwrotne świadczenia z ZFŚS	112 552,00
- inne, określić jakie	

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Marii Curie Skłodowskiej
 11-400 Kętrzyn, ul. Wojska Polskiego 12
 Ident. 000240503 NIP 742-00-00-140
 tel. 82 731 25 83

l) w pkt.2.2 dane prezentowane są w następujący sposób

2.2 Kwoty wytworzenia środków trwałych (siłami własnymi)

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale oddane do używania w roku obrotowym			
Środki trwale w budowie			

m) w pkt.2.3 dane prezentowane są w następujący sposób

2.3 Przychody i koszty

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:		
1.1 o nadzwyczajnej wartości		
1.2 które wystąpiły incydentalnie		
2. Koszty, z tego:		
2.1 o nadzwyczajnej wartości		
2.2 które wystąpiły incydentalnie		

W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Bieżący rok obrotowy”

Sporządził: Iwona Skakuj-Księgowa

Iwona Skakuj

Jolanta Dobrzyńska-Główna Księgowa
Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

29.03.2019
Data

Irena Hadziewicz-Dyrektor Zespołu
Kierownik jednostki

DYREKTOR ZESPOŁU

mgr Irena Hadziewicz