

ZESTAWIENIE ZBIORCZE

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS jednostki budżetowej, sporządzony na dzień 31.12.2019 r. | | | Adresat | |
|--|--------------------------|--|--|--------------------------|---|--|
| ZESPÓŁ SZKÓŁ w Bieruniu 13-155 BIERUŃ, ul. Granitowa 130 tel. 646-10-30-278, Reg. 272066459 e-mail /fax 032/216-29-81 | | | | | Starostwo Powiatowe w Bieruniu | |
| Numer identyfikacyjny REGON 272066459 | | | | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | |
| A. Aktywa trwałe | 6 225 031,92 | 5 888 928,11 | A. Fundusz | 5 850 332,13 | 5 485 931,01 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | 11 899 113,26 | 12 081 236,33 | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 6 225 031,92 | 5 888 928,11 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -6 048 781,13 | -6 595 305,32 | |
| 1. Środki trwałe | 6 225 031,92 | 5 888 928,11 | 1. Zysk netto (+) | | | |
| 1.1. Grunty | 420 905,68 | 420 905,68 | 2. Strata netto (-) | -6 048 781,13 | -6 595 305,32 | |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 314 836,14 | 5 082 546,15 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 489 290,10 | 347 097,09 | B. Fundusze placówek | | | |
| 1.4. Środki transportu | | | C. Państwowe fundusze celowe | | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | | 38 379,19 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 500 663,27 | 518 853,99 | |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 500 663,27 | 518 853,99 | |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 39 202,87 | 38 404,18 | |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 25 655,62 | 25 172,80 | |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 115 171,27 | 124 970,22 | |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 198 226,65 | 218 854,64 | |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | | | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | | |
| B. Aktywa obrotowe | 125 963,48 | 115 856,89 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | |
| I. Zapasy | | | 8. Fundusze specjalne | 122 406,86 | 111 452,15 | |
| 1. Materiały | | | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 122 406,86 | 111 452,15 | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | 8.2. Inne fundusze | | | |
| 3. Produkty gotowe | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | | |
| 4. Towary | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 111 416,35 | 106 171,89 | | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 3 554,35 | 4 401,89 | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 107 862,00 | 101 770,00 | | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | | |
| III. Krótkotrwałe aktywa finansowe | 14 547,13 | 9 685,00 | | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 14 547,13 | 9 685,00 | | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | | |
| 5. Akcje i udziały | | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa | | | | | | |

| | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Suma aktywów | 6 350 995,40 | 6 004 785,00 | Suma pasywów | 6 350 995,40 | 6 004 785,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kamila Eberger
Kamila Eberger

.....
Główny księgowy

2020-03-31

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Szkół w Eieruniu

Teresa Horst
Teresa Horst

.....
Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

| | | | |
|---|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 272066459 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019r. | Adresat Starostwo Powiatowe w Bieruniu | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 33 235,97 | 33 200,00 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | |
| VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 33 235,97 | 33 200,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 6 399 218,57 | 6 658 758,98 |
| I. | Amortyzacja | 265 622,12 | 336 103,81 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 699 503,97 | 441 050,32 |
| III. | Usługi obce | 453 481,02 | 450 599,60 |
| IV. | Podatki i opłaty | | |
| V. | Wynagrodzenia | 3 949 141,40 | 4 319 619,85 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 971 671,16 | 1 057 112,92 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 58 418,91 | 52 497,48 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| IX. | Inne świadczenia finansowe z budżetu | 1379,99 | 1 775,00 |
| X. | Pozostałe obciążenia | | |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B) | -6 365 982,60 | -6 625 558,98 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 315 306,40 | 28 812,36 |
| I. | Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Dotacje | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | 315 306,40 | 28 812,36 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -6 050 676,20 | -6 596 746,62 |
| G. | Przychody finansowe | 1 897,34 | 1 444,15 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. | Odsetki | 1 897,34 | 1 444,15 |
| III. | Inne | | |
| H. | Koszty finansowe | | |
| I. | Odsetki | | |
| II. | Inne | | |
| I. | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | -6 048 778,86 | -6 595 302,47 |
| J. | Podatek dochodowy | | |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 2,27 | 2,85 |
| L. | Zysk (strata) netto (I – J – K) | -6 048 781,13 | -6 595 305,32 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Deszcz
Kamila Berger

(główny księgowy)

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Szkoł w Bieruniu

Telesa Horst

(kierownik jednostki)

Zestawienie zmian w funduszu

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31. 12. 2019r. | Adresat Starostwo Powiatowe w Bieruniu | |
|---|---|--|-------------------------------|
| Regon 272066459 | | | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 8 957 735,36 | 11 899 113,26 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 8 581 515,90 | 6 265 576,84 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 5 812 680,95 | 6 265 576,84 |
| 1.3 Zrealizowane płatności za środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 2 768 834,95 | |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | |
| 1.10 Inne zwiększenia | | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 5 640 138,00 | 6 083 453,77 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 5 605 086,20 | 6 048 781,13 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 35 049,97 | 34 672,64 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 1,83 | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 11 899 113,26 | 12 081 236,33 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -6 048 781,13 | -6 595 305,32 |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | | -6 048 781,13 | -6 595 305,32 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (poz.II+,-III) | | 5 850 332,13 | 5 485 931,01 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY


.....
(główny księgowy)

2020-03-12

.....
(rok miesiąc dzień)DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Szkół w Bieruniu

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Powiatowy Zespół Szkół w Bieruniu

1.2. Siedziba jednostki

ul. Granitowa 130, 43-155 Bieruń

1.3. Adres jednostki

ul. Granitowa 130, 43-155 Bieruń

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

placówka oświatowa

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady przyjęte zostały na podstawie przepisów ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej.

2. Aktywa i pasywa wyceniane są według następujących zasad:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, nieruchomości - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych według wartości godziwej.
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku - według wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny - b) według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

c) należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,

d) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,

3. Dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

Handwritten signature or initials in blue ink.

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest wyższy niż 10 000,00 zł podlegają umorzeniu według stawek a) amortyzacyjnych zgodnie z załącznikiem do obowiązującej ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową, raz w roku na dzień 31 grudnia danego roku obrotowego. Ustalona metodę amortyzacji stosuje się w sposób ciągły, niezmienny w trakcie amortyzowania poszczególnych tytułów i wartości; nie umarza się gruntów,
- b) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10 000 zł, umarżane są jednorazowo w pełnej wysokości w miesiącu wydania ich do używania, z zastrzeżeniem, iż pozostałe środki trwałe o wartości do 500 zł podlegają ujęciu w całości w kosztach, w miesiącu wydania ich do używania.
- c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarżane są: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu oraz meble.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 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, przenieszenia wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie | I. Wartości niematerialne i prawne | 1.1. Grunty | 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 1.4. Środki transportu | 1.5. Inne środki trwałe | 1.6. Pozostałe środki trwałe | 1.7. Zbiory biblioteczne |
|---|------------------------------------|-------------------|--|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Wartość – stan na początek roku | 144 071,38 | 420 905,68 | 9 393 923,47 | 699 307,52 | 0,00 | 0,00 | 2 019 686,04 | 119 264,08 |
| Zwiększenia wartości początkowej: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 237 913,84 | 58 940,27 | 5 163,66 |
| - aktualizacja | | | | | | | | |
| - przychody | | | | | | | | 5 163,66 |
| - przenieszenie (między grupami) | | | | | | 237 913,84 | | |
| - zbycie | | 0,00 | | | | 0,00 | | 0,00 |
| - likwidacja | | | | | | | | |
| - inne | | | | | | | | |
| - przenieszenie (między grupami) | | | | 237 913,84 | | | | |
| Wartość – stan na koniec roku | 144 071,38 | 420 905,68 | 9 393 923,47 | 461 393,68 | 0,00 | 237 913,84 | 2 078 626,31 | 124 427,74 |
| Umniejszenia – stan na początek roku | 144 071,38 | 0,00 | 4 079 087,33 | 210 017,42 | 0,00 | 0,00 | 2 019 686,04 | 119 264,08 |
| Zwiększenia w ciągu roku | 0,00 | 0,00 | 232 289,99 | 61 499,27 | 0,00 | 199 534,65 | 58 940,27 | 5 163,66 |
| - aktualizacja | | | | | | | | |
| - amortyzacja za rok obrotowy | 0,00 | | 232 289,99 | 61 499,27 | | 42 314,55 | 58 940,27 | 5 163,66 |
| - inne | | | | | | | | |
| - przenieszenie (między grupami) | | | | | | 157 220,10 | | |
| Zmniejszenie umorzenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie – stan na koniec roku | 144 071,38 | 0,00 | 4 311 377,32 | 114 296,59 | 0,00 | 199 534,65 | 2 078 626,31 | 124 427,74 |
| Wartość netto składników | 0,00 | 0,00 | 5 314 836,14 | 489 290,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - stan na początek roku | 0,00 | 420 905,68 | 5 082 546,15 | 347 097,09 | 0,00 | 38 379,19 | 0,00 | 0,00 |
| - stan na koniec roku | 0,00 | 420 905,68 | 5 082 546,15 | 347 097,09 | 0,00 | 38 379,19 | 0,00 | 0,00 |

12/19

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--------------------------|---|
| 1. | Grunty | | jednostka nie dysponuje takimi informacjami |
| | Budynki | | jednostka nie dysponuje takimi informacjami |
| 3. | Dobra kultury | | nie dotyczy |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------------|---------------|----------------------|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0,00 | |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

| L.p. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia | zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|------|---------------------------|---|-----------------------|---|--------------|---------------------|
| 1. | 2470/4 | Powierzchnia: 0,0302 ha Wartość: 21 222,00 | 21 222,00 | 0,00 | 0,00 | 21 222,00 |
| 2. | | Powierzchnia: Wartość: | | | | 0,00 |
| 3. | | Powierzchnia: Wartość: | | | | 0,00 |

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.

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia | zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|------|------------------|-----------------------|---|--------------|---------------------|
| 1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Budynki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Urządzenia | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000,00 |

kserokopiarka Konica Minolta/Develop (wartość netto)

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

| L.p. | Wyszczególnienie | Liczba | Stan na początek roku | Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia | zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|------|----------------------------|--------|-----------------------|---|--------------|---------------------|
| 1. | Akcji i udziały | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dłużne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Handwritten signature or mark in the top right corner.

- 1.7. Dane o podpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

| L.p. | Grupa należności (wg układu bilansu) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|--|----------------------------------|--|---------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | zmniejszenia | |
| 1. | A.III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | B.II.2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | B.II.4. Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na | Zwiększenie w | Wykorzystanie | Rozwiązanie w | Stan na koniec |
|------|--|---------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Ogółem rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

| L.p. | Zobowiązania | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|------|---|-------------------------|------|------------------------|------|---------------|------|-------|------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | BO | BZ |
| | | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ |
| 1. | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | z tytułu emisji dłużnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | inne zobowiązania finansowe (wekslowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Handwritten signature

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 podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

| L-p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe |
|------|---|-------|-----------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości | 0,00 | |
| 2. | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości | 0,00 | |

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

| L-p. | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania na początek roku | Kwota zabezpieczenia na początek roku | Na aktywach trwałych na początek roku | Na aktywach obrotowych na początek roku |
|------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|
| 1. | Weksle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne (gwarancja bankowa, Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| L-p. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Stan | |
|------|---|------------------|----------------|
| | | na początek roku | na koniec roku |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kaucje i wadła | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Nieuznane roszczenia wierzyciela | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

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.

| L-p. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na | |
|------|--|--------------------------|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

Handwritten signature or initials in blue ink.

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe |
|------|----------------------|-------------|-----------|
| 1. | Otrzymane gwarancje | 0,00 | |
| 2. | Otrzymane poręczenia | 0,00 | |
| | Ogółem | 0,00 | |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe |
|------|-------------------------|-------------------|-----------|
| 1. | Świadczenia pracownicze | 306 787,32 | |
| | Ogółem | 306 787,32 | |

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS wynosi: 222 429

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 0

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe |
|------|------------------|-------|-----------|
| 1. | Materiały | 0,00 | |
| 2. | Towary | 0,00 | |

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe |
|------|---|----------------------|----------------------|
| 1. | Koszt wytworzenia środków trwałych w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 |

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe |
|------|--|----------------------|-----------|
| 1. | Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie | 0,00 0,00 0,00 | |
| 2. | Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie | 0,00 0,00 0,00 | |

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.

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Bętkiewicz

(główny księgowy)

Bieruń, dnia 31.03.2020r.

DYREKTOR

Powiatowego Zespołu Szkół w Bieruniu



Jolanta Bętkiewicz
(dyrektor)

