

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ZESPÓŁ SĄDÓW ZAWODOWYCH <i>im. Stanisława Staszica</i> CENTRUM KSIĘGOWOŚCI USTAWICZNEGO ul. Kord. Szalonego Wyszyńskiego 2 14-100 OSTRODĄ NIP 741 1068078, REGON 000190029	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 roku	Adresat: STAROSTWO POWIATOWE W OSTRODZIE OSTRODZKI DATA 2019 -03- 29 WYDZIAŁ FINANSOWY
---	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	990 689,28	1 093 331,97	A. Fundusze	687 646,35	766 400,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 349 666,01	5 496 943,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	990 689,28	1 093 331,97	II. Wynik finansowy netto (+;-)	-4 662 019,66	-4 730 543,68
1. Środki trwałe	990 689,28	939 748,99	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	331 785,12	331 785,12	2. Strata netto (-)	-4 662 019,66	-4 730 543,68
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	658 904,16	607 963,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		153 582,98	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	800 739,47	775 030,51
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	800 739,47	775 030,51
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 808,53	32 537,47
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	1 042,07	857,80
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	62 433,49	86 158,33
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	229 051,07	228 677,41
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	497 696,54	448 098,84	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00
I. Zapasy	16 475,57	16 601,81	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	16 475,57	16 601,81	8. Fundusze specjalne	474 404,31	476 799,50

			wykonania umów)		
I. Zapasy	16 475,57	16 601,81	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	16 475,57	16 601,81	8. Fundusze specjalne	474 404,31	426 799,50
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	474 404,31	426 799,50
3. Produkty gotowe			8.2. Inne fundusze		
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	288 007,66	272 669,66			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 601,66	4 607,66	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	281 406,00	268 062,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	192 998,31	158 737,50			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	192 998,31	158 737,50			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	215,00	89,87			
Suma aktywów	1 488 385,82	1 541 430,81	Suma pasywów	1 488 385,82	1 541 430,81

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Łaskowska

(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
(kierownik jednostki)
mgr inż. Anna Teodorowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH <i>im. Stanisława Staszica</i> CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWIC ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 2 14-100 OSTRODA NIP 7411045515	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 roku	Adresat: STAROSTWO POWIATOWE W OSTRODZIE OSTRODZKI OSTRODZIE 2019-03-29 FINANSOWY
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	56 355,97	47 977,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	56 355,97	47 977,51
B. Koszty działalności operacyjnej	4 724 322,73	4 780 830,65
I. Amortyzacja	50 940,29	50 940,29
II. Zużycie materiałów i energii	469 795,14	356 303,66
III. Usługi obce	183 394,75	226 771,73
IV. Podatki i opłaty	24 081,60	24 233,00
V. Wynagrodzenia	3 151 092,92	3 189 025,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	801 733,98	765 509,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	43 284,05	168 046,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 667 966,76	-4 732 853,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	438,00	41,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	438,00	41,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wdzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 667 528,76	-4 732 811,34
G. Przychody finansowe	5 509,10	2 267,66
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5 509,10	2 267,66
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 662 019,66	-4 730 543,68
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 662 019,66	-4 730 543,68

Katarzyna Łaskowska
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
[Podpis]
(kierownik jednostki)
mgr inż. Anna Teodorczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Główna Księgowa Staszica ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 2 14-100 OSTRODA NIP 7411068078, REGON 000190029	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 roku	Adresat: STAROSTWO POWIATOWE W OSTRODZIE 2019 -03- 29 WYDZIAŁ FINANSOWY
---	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	✓ 5 268 611,20	✓ 5 349 666,01
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	✓ 4 656 108,17	✓ 4 861 352,53
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	✓ 4 656 108,17	✓ 4 861 352,53
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)	✓ 4 575 053,36	✓ 4 714 074,56
2.1. Strata za rok ubiegły	✓ 4 517 723,07	✓ 4 662 019,66
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	✓ 57 330,29	✓ 52 054,90
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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		
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	✓ 5 349 666,01	✓ 5 496 943,98
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	✓ 4 662 019,66	✓ 4 730 543,68
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	✓ 4 662 019,66	✓ 4 730 543,68
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	✓ 687 646,35	✓ 766 400,30

GŁÓWNA KSIĘGOWA

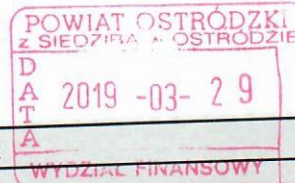
Katarzyna Łaskowska
 (główny księgowy)

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr inż. Anna Teodorowicz
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica i Centrum Kształcenia Ustawicznego
1.2.	siedzibę jednostki Ostróda
1.3.	adres jednostki 14-100 Ostróda ul. Kard. Wyszyńskiego 2
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Środki trwałe o wartości powyżej 10000,00 podlegają wycenie wg. cen nabycia i w bilansie pomniejszane są o odpisy amortyzacyjne. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Materiały (w tym zbiory biblioteczne) wyceniane są w cenach zakupu. Należności i zobowiązania podlegają wycenie wg. wartości nominalnej i w bilansie wyceniane są na podstawie kwoty wymaganej zapłaty. Środki trwałe w budowie podlegają wycenie na podstawie wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Pozostałe środki trwałe umarzane są jednorazowo (o wartości poniżej 10000,00).
5.	inne informacje Pozostałe środki trwałe 013-1821611,25 ; Zbiory biblioteczne 014-230361,98 ; Wartości niematerialne i prawne 020-180064,50
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 według tabeli 1 i tabeli 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie dotyczy
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 nie dotyczy

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe - 44959,51 Odprawy emerytalne i rentowa - 191071,75 Odprawa pośmiertna - 23882,40
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	według tabeli nr 5
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Łaskowska

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

(kierownik jednostki)

mgr inż. Anna Redańska

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. Okres sprawozdawczy: 01.01.2018r.-31.12.2018r.

L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3 309 293,09	0,00	0,00	0,00	153 582,98	153 582,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	3 309 293,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty, w tym:	331 785,12					0,00						0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 977 507,97					0,00						0,00
2.3	Środki transportu						0,00						0,00
2.4	Inne środki trwałe						0,00						0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						153 582,98						0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

Katarzyna Laskowska

2019.03.29

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

(kierownik jednostki)

mgr inż. Anna Teodorowicz

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. Okres sprawozdawczy: 01.01.2018r.-31.12.2018r.

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	3	amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	Zwiększenia			Zmniejszenia				wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
					aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2			4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00				0,00	0,00
1.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 318 603,81		50 940,29	0,00	0,00	50 940,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2 369 544,10
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	2 318 603,81		50 940,29	0,00	0,00	50 940,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2 369 544,10
2.1	Grunty, w tym:						0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 318 603,81		50 940,29			50 940,29				0,00	2 369 544,10
2.3	Środki transportu						0,00				0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe						0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00				0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

Katarzyna Laskowska

2019.03.29

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

(kierownik jednostki)

mgr inż. Anna Teodorowicz