


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Ogólnokształcących</b> Mickiewicz 10 46-200 Kluczbork	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Kluczborski
		Wysłać bez pisma przewodniego E505BD2DFEF8AB33 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000716810</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 049 886,05	3 915 379,23	A Fundusz	3 528 230,83	3 373 941,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 033 530,85	9 072 084,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 049 886,05	3 915 379,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 505 300,02	-5 698 143,48
A.II.1 Środki trwałe	4 049 886,05	3 915 379,23	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 505 300,02	-5 698 143,48
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	4 041 957,95	3 913 691,33	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 550,10	1 022,90	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	5 378,00	665,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	767 615,04	754 904,88
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	767 615,04	754 904,88
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	51 272,96	79 622,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 778,00	29 167,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	164 651,59	164 127,47
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	285 085,41	279 958,64

Wanda Teresa Słabosz  
(główny księgowy)

2019-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Damian Birecki  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E505BD2DFEF8AB33

Wpłynęło do Wydziału Finansowego  
Strona 1 z 4

dnia 29. MAR. 2019

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

podpis

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 295 845,87</b>	<b>4 128 846,11</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 295 845,87</b>	<b>4 128 846,11</b>


Wanda Teresa Słabosz  
(główny księgowy)

2019-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Damian Birecki  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E505BD2DFEF8AB33

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Mickiewicz 10 46-200 Kluczbork		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Powiat Kluczborski	
Numer identyfikacyjny REGON  000716810			Wysłać bez pisma przewodniego 5B4B9C169A0AFB0D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		649,25	540,78
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		649,25	540,78
B.	Koszty działalności operacyjnej		5 551 447,39	5 761 095,72
B.I.	Amortyzacja		134 506,83	134 506,82
B.II.	Zużycie materiałów i energii		284 171,35	389 825,78
B.III.	Usługi obce		199 658,86	256 838,38
B.IV.	Podatki i opłaty		8 474,00	7 424,00
B.V.	Wynagrodzenia		3 891 718,98	3 876 100,83
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		977 231,75	993 096,47
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		55 685,62	103 303,44
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 550 798,14	-5 760 554,94
D.	Pozostałe przychody operacyjne		46 817,35	79 187,90
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		46 817,35	79 187,90
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 453,61	16 829,10

Wanda Teresa Słabosz  
główny księgowy

2019-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Damian Birecki  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

5B4B9C169A0AFB0D

Wpłynęło do Wydziału Finansowego  
dnia 29 MAR 2019


Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29

Wanda Teresa Stabosz  
główny księgowy

2019-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Damian Birecki  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Mickiewicz 10 46-200 Kluczbork		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Kluczborski	
Numer identyfikacyjny REGON  000716810			Wysłać bez pisma przewodniego E9738535C09B0CCB 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		9 185 592,18	9 033 530,85
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		0,00	0,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 375 459,61	5 598 551,27
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		5 375 459,61	5 598 551,27
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)		5 527 520,94	5 559 997,41
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		5 479 120,61	5 505 300,02
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		48 400,33	54 697,39
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 wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00

Wanda Teresa Słabosz  
główny księgowy

2019-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Damian Birecki  
kierownik jednostki

Splynie do Wydziału Finansowego  
dnia 29. MAR. 2019

SJO BeSTia

E9738535C09B0CCB

podpis


Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.29.

Wanda Teresa Słabosz  
główny księgowy

2019-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Damian Birecki  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Mickiewicz 10 46-200 Kluczbork	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Powiat Kluczborski
Numer identyfikacyjny REGON <b>000716810</b>		<b>2009567911225E6C</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Wanda Teresa Słabosz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019-03-18  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Miroslaw Damian Birecki  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA	
1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH IM. ADAMA MICKIEWICZA W KLUCZBORKU
1.2	siedzibę jednostki UL. MICKIEWICZA 10 , 46-200 KLUCZBORK
1.3	adres jednostki UL. MICKIEWICZA 10, 46-200 KLUCZBORK
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Celem Zespołu jest zapewnienie uczniom możliwości pełnego rozwoju intelektualnego, psychicznego i fizycznego w poszanowaniu godności oraz wolności światopoglądowej i wyznaniowej, przygotowanie do egzaminów zewnętrznych oraz ukształtowanie kompetencji oczekiwanych na rynku pracy ze szczególnym uwzględnieniem kompetencji społecznych. Zespół realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz uwzględniające program wychowawczy i program profilaktyki dostosowany do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska. Zespół umożliwia realizację obowiązku szkolnego, oraz kształcenie ogólne określone w ustawie o systemie oświaty i jako szkoła publiczna: 1) zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania; 2) przyjmuje uczniów zamieszkałych w swoim obwodzie, a w miarę wolnych miejsc również uczniów zamieszkałych poza obwodem; 3) zapewnia bezpieczeństwo uczniom i pracownikom ZSO; 4) zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach; 5) realizuje podstawę programową ustaloną dla poszczególnych szkół; 6) zapewnia uczniom pomoc psychologiczną – pedagogiczną zgodnie z przepisami w tym zakresie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem OD 01.01.2018R. DO 31.12.2018R.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE DOTYCZY



Zaangażowanie wydatków ewidencjonuje się proporcjonalnie do poniesionych wydatków z wyłączeniem dotacji oraz wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, które ewidencjonuje się do wysokości planu a na koniec roku koryguje się do wysokości wykonania na kontach zespołu 2 w korespondencji z kosztami.

Wydatki, zaangażowanie i koszty ujmuje się w księgach rachunkowych w wartościach brutto.

Dokumenty dotyczące dochodów ze sprzedaży ewidencjonowane są w wartości netto na kontach zespołu 7 a podatek VAT wynikający z wymienionych dokumentów ewidencjonuje się na koncie 225 i zgodnie z danymi wynikającymi z dokumentów ewidencji podatkowej (rejstry sprzedaży i zakupu) przekazywany jest do Urzędu Skarbowego.

W jednostce zwrot wydatków ewidencjonuje się jako dochody budżetowe, jednak w niektórych przypadkach takich jak: zwrot wydatków poniesionych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, wydatków poniesionych na dotacje udzielane z budżetu powiatu oraz refundacje z Funduszu Pracy wynagrodzeń i pochodnych i zwrot składek na ubezpieczenie na Życie przez podległe jednostki, których pracownicy ubezpieczeni są grupowym ubezpieczeniem w Zespole Szkół Ogólnokształcących, wydatków związanych z wykonywaniem zadań związanych z realizacją projektów z udziałem środków unijnych (tzn. refundację poniesionych wydatków) a dotyczących wydatków danego roku księguje się na zwrot wydatków.

Częściowe wpłaty zaległych należności księguje się zaliczając na należność główną, odsetki i koszty proporcjonalnie do ich udziału w całej kwocie zaległości, chyba że organ windykacyjny wskazuje inaczej.

W jednostce prowadzi się jednostkowe rozliczenia i ewidencje podatku od towarów i usług VAT. Na podstawie, których sporządza się cząstkową deklarację VAT.

Przekazywanie podatku wynikającego z cząstkowych deklaracji dokonuje się tylko z dochodów, gdy nie wpłynęły należny wynikający z faktur podatek dokonuje się pomniejszenia dochodów budżetowych o podatek wynikający z rozliczenia (deklaracji) do przekazania.

W jednostce podatek należny stanowi dochody budżetowe.

Listy płac tworzone są w programie VULCAN kadry i płace skład dokonywane są przelewy na indywidualne konta bankowe osób zatrudnionych.

Dane z list płac są transportowane z programu VULCAN Płace do programu VULCAN Finanse obsługującego ewidencję księgową tych jednostek w celu ujęcia ich w księgach rachunkowych.

Listy płac sporządzane na okoliczność wypłaty wynagrodzeń z tytułu umów o pracę, umów zlecenia, umów o dzieło oraz wypłaty świadczeń z tytułu zasiłków, wypłaty na rzecz osób fizycznych za udział w komisjach i inne w miarę potrzeb numerowane są dla każdego rodzaju list oddzielnie od Nr 1 tamany przez rok do Nr ... następująco oraz dla każdego roku numeracja od Nr 1 do Nr ..... następująco.

W księgach rachunkowych rejestracja dokumentów dokonywana jest na podstawie dokumentu PK, które jest tworzone podczas dokonywania ewidencji danego zdarzenia. Dokument PK oznaczony jest określonym kodem (PK/nazwę jednostki i symbol dziennika/numer pozycji w dzienniku) i obejmuje faktury, wyciągi bankowe i inne dokumenty związane z daną operacją.

W jednostce dokonuje się zapisów technicznych na wszystkich stosowanych kontaktach rachunkowych w tym również na kontaktach dotyczących ewidencji wyciągów bankowych.

Dokumenty księgowe jednostki stanowią faktury, wyciągi bankowe i inne dokumenty związane z działalnością jednostki a stanowiące podstawę do dokonania zapisów zaszcisłości gospodarczej i administracyjnej jednostki.

W celu dokonywania ewidencji nieodpłatnych nakładów ponoszonych przy realizacji projektów z udziałem środków unijnych jednostka wprowadziła konto pozabilansowe „940” – nieodpłatne nakłady przy realizacji projektów.

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 wieczystie	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 pozostającym 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 umowę 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

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK
.....	.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)
.....	.....
.....	(kierownik jednostki)

29 MAR 2019

STANISŁAWA  
(Miłosław Birecki)

Władysław Stębosz

Główne składniki aktywów trwałych		Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości		Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)		Wartość netto składników aktywów											
		Aktualizacja	Przychody	przenieszenie	zbycie	likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (6-9-10)	Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	stan na początek roku obrotowego (3+13)	stan na koniec roku obrotowego (12+19)									
Lp.	Nazwa grupy rodzajów składników aktywów trwałych	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	
1.	Wartości niematerialne i prawne																				
2.	Środki trwałe	5 170 560,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 170 560,47	1 120 674,42	0,00	134 506,82	0,00	134 506,82	0,00	1 255 181,24	4 049 886,05	3 915 379,23	
1)	Grunty																				
2)	Budynki i lokale	5 112 266,17				0,00				0,00	5 112 266,17	1 070 308,22		128 266,62		128 266,62		1 198 574,84	4 041 957,95	3 913 691,33	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																				
4)	Košty i maszyny energetyczne																				
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																				
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																				
7)	Urządzenia techniczne	34 729,30				0,00				0,00	34 729,30	32 179,20		1 527,20		1 527,20		33 706,40	2 550,10	1 022,90	
8)	Środki transportu																				
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	23 565,00				0,00				0,00	23 565,00	18 187,00		4 713,00		4 713,00		22 900,00	5 378,00	665,00	
RAZEM:		5 170 560,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 170 560,47	1 120 674,42	0,00	134 506,82	0,00	134 506,82	0,00	1 255 181,24	4 049 886,05	3 915 379,23	

SKARINKA  
 WZMOCNIENIE  
 2 9. MAR 2019  
 (M. Kłobucki - Birecki)  
 (Kierownik jednostki)