

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie ul. Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Kościański ul.al. Kościuszki 22 64-000 Kościan
Numer identyfikacyjny REGON 411427140	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

Działalność wspomagająca edukację. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie prawo oświatowe oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, a także zawarte w programie wychowawczo-profilaktycznym, dostosowane do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska. Szkoła w swoich działaniach ma na uwadze osiągnięcie przez ucznia wszechstronnego rozwoju osobowego w wymiarze intelektualnym, psychologicznym, duchowym, społecznym, zdrowotnym, estetycznym i moralnym, uwzględniając oczekiwania rodziców i uczniów oraz korzystając z wieloletnich doświadczeń pedagogicznych.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych;

1. Środki trwałe oraz wartości materialne i prawne umarza się lub amortyzuje wg. stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użycia.
3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec każdego roku.
6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się ; książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 400 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
9. Jednostka kwalifikuje nabyte składniki majątku w następujący sposób: aktywa o wartości do 400 zł odnosi bezpośrednio w koszty, środki trwałe o wartości 401-10000 zł są amortyzowane jednorazowo, środki trwałe o wartości powyżej 10000 zł są amortyzowane sukcesywnie przez okres ich ekonomicznej użyteczności.
10. w przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT- Przyjęcie Środka Trwałego.
11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
12. Zapasy obejmują materiały i towary, wycenia się je w cenach zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję obrotu towarowego do stołówek szkolnej. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych towarów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 330 Towary, zmniejszając równocześnie koszty działalności.
13. Rozliczenie międzyokresowe - kierując się zasadą istotności (art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości) jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
14. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 Wynik finansowy.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

28 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie

mgr Arleta Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)						Załącznik nr 1.1.			
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.									
411427140			Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	7	zbycie	likwidacja	inne	11	12	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	29 494,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 494,45	
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	29 494,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 494,45	
1.1.	Grunty	184 875,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 875,41	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 049 880,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 326,63	17 326,63	8 032 554,17	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	255 771,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 771,79	
1.4.	Środki transportu	105 689,93	0,00	114 600,00	0,00	114 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 289,93	
1.5.	Inne środki trwałe	1 028 699,16	0,00	120 628,75	0,00	120 628,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1 149 327,91	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	9 624 917,09	0,00	235 228,75	0,00	235 228,75	0,00	0,00	17 326,63	17 326,63	9 842 819,21	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

18 KWI. 2019

2018-12-31

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie

mgr Arleta Adamczuk-Puk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	14		15	16	17	18			19	20	21
		13		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	29 494,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 494,45	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	29 494,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 494,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 875,41	184 875,41
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 237 501,76	0,00	203 331,95	0,00	0,00	203 331,95	0,00	0,00	0,00	6 784,91	2 434 048,80	5 812 379,04	5 598 505,37		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	170 409,93	0,00	11 191,49	0,00	0,00	11 191,49	0,00	0,00	0,00	0,00	181 601,42	85 361,86	74 170,37		
1.4.	Środki transportu	105 689,93	0,00	3 820,00	0,00	0,00	3 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 509,93	0,00	110 780,00		
1.5.	Inne środki trwałe	1 005 853,36	0,00	134 738,09	0,00	0,00	134 738,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 591,45	22 845,80	8 736,46		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	3 519 454,98	0,00	353 081,53	0,00	0,00	353 081,53	0,00	0,00	0,00	6 784,91	3 865 751,60	6 105 462,11	5 977 067,61		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Pieora-Gruszkiewicz

18 KWI. 2019

2018-12-31

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprzowicza w Nieżakowie
mgr Arkadiusz Adamczak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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		Załącznik nr 1.10.	
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel					
Numer identyfikacyjny REGON 411427140					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0.00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0.00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0.00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0.00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0.00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0.00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0.00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

28 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie
mgr Arleta Adamczuk-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON			411427140				sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
			Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	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	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY

28 MAR. 2019

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie

mgr Małgorzata Fleger-Gruszkiewicz

-2018-12-31-

mgr Arieta Adamczak-Puk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel			
Numer identyfikacyjny REGON 411427140			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

28 MAR. 2019

~~2018-12-31~~

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie
mgr Artur Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel		
Numer identyfikacyjny REGON		
411427140		
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

28 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie
mgr Ariola Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel			
Numer identyfikacyjny REGON 411427140			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

28 MAR. 2019

~~2018-12-31~~

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie
mgr Arleta Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel			
Numer identyfikacyjny REGON 411427140			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3 937 452,07	
2.	Nagrody jubileuszowe	12 717,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	15 379,20	
4.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	580,78	
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 202 705,00	
	Ogółem	5 168 834,05	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

28 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie

mgr Ariela Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 411427140	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

28 MAR. 2019

~~2018-12-31~~

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie

mgr Arleta Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel			
Numer identyfikacyjny REGON 411427140			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

20 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie

mgr Arleta Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie ul. Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 411427140		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie):						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

28 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie
mgr Arleta Adamczuk Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie ul. Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel		Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 411427140						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m²):						0,00
Razem (zł):						0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

28 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie

mgr Artur Adamczuk Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie ul. Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Smigiel					
Numer identyfikacyjny REGON 411427140					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

20 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie

mgr Arteta Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie ul. Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.			
Numer identyfikacyjny REGON 411427140							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

20 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie

mgr Artur Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie ul. Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel		ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 411427140						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

20 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie

mgr Arleta Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON 411427140		Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

20 MAR. 2019

2018-12-31

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie

mgr Ariadna Adamczak-Puk

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel			
Numer identyfikacyjny REGON 411427140			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

20 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie
mgr Arleta Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel						
Numer identyfikacyjny REGON						
411427140		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

20 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie
mgr Aneta Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel					
Numer identyfikacyjny REGON 411427140					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
1	zakup samochodu	114 600,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	114 600,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

20 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie

mgr Artur Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel			
Numer identyfikacyjny REGON 411427140			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Przychody	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	brak	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

20 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie

mgr Arleta Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 411427140	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

28 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprowicza w Nietążkowie
mgr Arleta Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 2.5	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 411427140	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

28 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie
mgr Artur Adamczak-Puk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie Ul. Andrzeja Dudycza 4 64-030 Śmigiel	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 411427140		

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

inne informacje

brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flieger-Gruszkiewicz

Główny księgowy

20 MAR. 2019

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Zespołu Szkół
Ponadgimnazjalnych
im. Jana Kasprówicza w Nietążkowie
mgr Arleta Adamczak-Puk

Kierownik jednostki