

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS | | Adresat | |
|---|-----------------------|--|--|-----------------------------|---------------------|
| ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH 13-100 Nidzica, ul. Jagiełły 1 tel. 89 625 21 71, fax 89 625 25 67 13 00 13 682, Reg. 511343316 | | jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | ZARZĄD POWIATU W NIDZICY | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31.12 20 18. r. | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 1 650 794,64 | 1 601 486,31 | A. Fundusze | 1 416 863,96 | 1 359 482,29 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | 4 216 271,71 | 4 162 570,11 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 650 794,64 | 1 601 486,31 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -2 799 407,75 | -2 803 087,82 |
| 1. Środki trwałe | 1 650 794,64 | 1 601 486,31 | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1. Grunty | 220 000,00 | 220 000,00 | 2. Strata netto (-) | -2 799 407,75 | -2 803 087,82 |
| 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 | 1 430 794,64 | 1 381 486,31 | 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 | | | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 451 036,90 | 450 724,58 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 451 036,90 | 450 724,58 |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 601,42 | 1 552,04 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 9 882,00 | 10 909,00 |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 82 305,64 | 86 985,78 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 140 141,62 | 142 557,20 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | 30 260,00 | 30 148,61 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 41 362,83 | 40 423,86 |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|---|--------------|--------------|
| B. Aktywa obrotowe | 217 106,22 | 208 720,56 | 8. Fundusze specjalne | 145 483,39 | 138 148,09 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 145 483,39 | 138 148,09 |
| 1. Materiały | | | 8.2. Inne fundusze | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| 3. Produkty gotowe | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 4. Towary | | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 138 900,00 | 126 650,00 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 138 900,00 | 126 650,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 78 206,22 | 82 070,56 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 78 206,22 | 82 070,56 | | | |
| 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 | | | | | |
| Suma aktywów | 1 867 900,86 | 1 810 206,87 | Suma pasywów | 1 867 900,86 | 1 810 206,87 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Szymkowska
(główny księgowy)

2019.03.21
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
(kierownik jednostki)
mgr Bogdan Malinowski

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Zespół Szkół Ogólnokształcących |
| 1.2 | siedzibę jednostki Nidzica |
| 1.3 | adres jednostki 13-100 Nidzica, ul. Jagiełły 1 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjno-wychowawcza |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018r – 31.12.2018r |
| 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) - Wyceny środków trwałych w jednostce dokonuje się wg. Zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz ustaleń dotyczących polityki rachunkowości (rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.IX.2017r). - Bez względu na wartość na koncie środków trwałych, ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. - Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem. - Umorzenie środków trwałych następuje zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi (metoda liniowa), określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. - Umarza się jednorazowo i zalicza w koszty: książki, zbiory biblioteczne, pomoce naukowe, meble. - Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie – przedmioty) wyceniane są wg. cen zakupu brutto tj. łącznie z podatkiem VAT. - Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000zł umarzane są w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. - Dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej na poziomie nie niższym niż 100zł. |
| 5. | inne informacje Brak |
| 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 Załącznik tabela |
| 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 Brak danych |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |

| | |
|-------|--|
| | 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 |
| | Brak danych |
| 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 |
| | Brak danych |
| 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | 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. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Brak danych |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 54 741,01 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Brak danych |
| 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 |
| | Brak danych |
| 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 |
| | Brak danych |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Brak danych |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Szmytkowska

(główny księgowy)

.....2019.03.21.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ogólnokształcących

(kierownik jednostki)
mgr Bogdan Malinowski

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa-stan na początek roku obrotowego | 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) |
|-----|---|---|----------------------------------|--------------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|------|---|--|
| | | | | Przychody | Przemieszczenie | | zbycie | Likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 532 395,87 zł | | | | 0 | | | | 0 | 2 532 395,87 zł |
| 2. | Pozostałe środki trwałe | 534 018,30 zł | | 2 771,67 zł | | 2 771,67 zł | | 41,50 zł | | 41,50 zł | 536 748,47 zł |
| 3. | Zbiory biblioteczne | 25 287,69 zł | | 15 103,63 zł | | 15 103,63 zł | | | | 0 | 40 391,32 zł |

| Umorzenie-stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|------|---|------------------------|---|---|--|
| | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 101 601,23 zł | | 49 308,33 zł | | 49 308,33 zł | | 1 150 909,56 zł | 1 430 794,64 zł | 1 381 486,31 zł |
| 534 018,30 zł | | 2 771,67 zł | | 2 771,67 zł | 41,50 zł | 536 748,47 zł | 0 | 0 |
| 25 287,69 zł | | 15 103,63 zł | | 15 103,63 zł | | 40 391,32 zł | 0 | 0 |

Nidzica, dnia 21.03.2019r

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Szmytkowska

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
mgr Bogdan Malinowski

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat | |
|---|---|----------------------------------|-------------------------------|
| ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH 13-100 Nidzica, ul. Jagiełły 1 tel. 89 625 21 71, fax 89 625 25 67 NIP 984 00 13 682, Reg. 511343316 | sporządzony na dzień 31.12 20 18. r. | ZARZĄD POWATU W NIDZICY | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 26 207,74 | 25 613,81 |
| 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 | | 26 207,74 | 25 613,81 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 2 828 153,92 | 2 829 329,71 |
| I. Amortyzacja | | 35 976,54 | 49 308,33 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 153 224,36 | 147 306,01 |
| III. Usługi obce | | 198 540,63 | 120 515,49 |
| IV. Podatki i opłaty | | | |
| V. Wynagrodzenia | | 1 904 439,15 | 1 942 938,73 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 359 302,95 | 365 618,87 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 176 670,29 | 203 642,28 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | | -2 801 946,18 | -2 803 715,90 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | | -2 801 946,18 | -2 803 715,90 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| G. Przychody finansowe | 2 538,43 | 628,08 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 2 538,43 | 628,08 |
| III. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 799 407,75 | -2 803 087,82 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2 799 407,75 | -2 803 087,82 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Smytkowska
(główny księgowy)

2019.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
(kierownik jednostki)
mgr Bogdan Malinowski

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat | |
|--|---|----------------------------------|-------------------------------|
| ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH 13-100 Nidzica, ul. Jagiełły 1 tel. 89 625 21 71, fax 89 625 25 67 NIP 984 00 13 682, Reg. 511343316 | | ZARZĄD POWIATU W NIDZICY | |
| Numer identyfikacyjny REGON | sporządzone na dzień 31.12 20 18. r. | | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 3 534 571,20 | 4 216 271,71 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 3 467 551,00 | 2 771 948,04 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 3 467 551,00 | 2 771 948,04 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze 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 | | | |
| 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) | | 2 785 850,49 | 2 825 649,64 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 2 714 315,14 | 2 799 407,75 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 28 746,17 | 26 241,89 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | |
| 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 | | 42 789,18 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 4 216 271,71 | 4 162 570,11 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -2 799 407,75 | -2 803 087,82 |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | | -2 799 407,75 | -2 803 087,82 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | | 1 416 863,96 | 1 359 482,29 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szustowska
(główny księgowy)

2019.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ogólnokształcących

mgr (kierownik jednostki)