

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Zbrachlinie Zbrachlin 16 87-731 Waganiec	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON 911257403		Wójt Gminy Waganiec Ul. Dworcowa 11 87-731 Waganiec

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	733 045,36	677 998,14	A Fundusz	458 554,83	382 183,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 586 028,67	3 722 135,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	733 045,36	677 998,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 127 473,84	-3 339 951,57
A.II.1 Środki trwałe	733 045,36	677 998,14	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	10 858,00	10 858,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 127 473,84	-3 339 951,57
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	721 260,30	667 140,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	927,06	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	291 936,16	316 837,04
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	291 936,16	316 837,04
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 197,40	3 944,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	29 225,00	27 846,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	134 836,12	152 953,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	122 111,22	134 417,46

Anna Miś
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Kwapińska
(kierownik jednostki)

BeSTia

FA2786155B4C4CF0

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	552,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	17 445,63	21 022,41	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	11 990,87	16 396,90	D.II.8 Fundusze specjalne	1 014,42	-2 324,29
B.I.1 Materiały	11 990,87	16 396,90	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 014,42	-2 324,29
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 440,34	4 249,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 440,34	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	4 249,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 014,42	375,71			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 014,42	375,71			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Miś
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Kwapińska
(kierownik jednostki)

BeSTia

FA2786155B4C4CF0

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	750 490,99	699 020,55	Suma pasywów	750 490,99	699 020,55

 Anna Miś
 (główny księgowy)

BeSTia

 2020-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)
 FA2786155B4C4CF0

 Anna Kwapińska
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Miś

(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

FA2786155B4C4CF0

Anna Kwapińska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Zbrachlinie Zbrachlin 16 87-731 Waganiec	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Wójt Gminy Waganiec Ul. Dworcowa 11 87-731 Waganiec
Numer identyfikacyjny REGON 911257403		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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

Anna Miś
(główny księgowy)

2020.03.30
rok mies. dzień

Anna Kwapińska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Miś
(główny księgowy)

2020.03.30
rok mies. dzień

Anna Kwapińska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół w Zbrachlinie
1.2	siedzibę jednostki Zbrachlin
1.3	adres jednostki Zbrachlin 16, 87-731 Waganiec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Przedmioty do 10.000,00 zł umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej ich wartości w miesiącu zakupu i ujmuje się w ewidencji bilansowej na koncie 013 – Pozostałe środki trwałe. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsc ich użytkowania i podział osób za nie odpowiedzialnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 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 roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00 zł umarza się w 100% ich wartości. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

	<p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej 40,00 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale od 40,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale od 40,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).</p>
5.	inne informacje
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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje - wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2019 r. wg załącznika nr 4
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4 Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1.	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2.	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4.	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia – jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5.	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia – jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6.	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7.	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8.	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9.	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10.	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11.	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12.	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

.....
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			Akumulacja	Przebiegi	Przebiegi ⁹		Akumulacja	Zyski	Lossy			Um ⁹	Zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (1+1+1+6)	Stan na początek roku obrotowego (1+1)	Stan na koniec roku obrotowego (1+1)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	2 235,60	-	6 313,38	-	6 313,38	-	-	-	-	-	8 548,98	2 235,60	6 313,38	-	8 548,98	-	-
2	Zbiory biblioteczne	-	-	70 888,98	-	70 888,98	-	-	-	-	-	1 300 990,72	567 945,36	55 047,22	-	70 888,98	622 992,58	733 045,36
3	Środki trwałe	1 300 990,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 858,00	-	-	-	-	10 858,00	10 858,00
Grupa 0	Gminy	10 858,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 858,00	-	-	-	-	10 858,00	10 858,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 199 885,75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 199 885,75	478 625,45	54 120,16	-	532 745,61	721 260,30	667 140,14
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 3	Kolby i maszyny energetyczne	13 382,80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 382,80	-	-	-	13 382,80	-	-
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	29 430,19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29 430,19	29 430,19	-	-	29 430,19	-	-
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 6	Urządzenia techniczne	18 121,30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 121,30	18 121,30	-	-	18 121,30	-	-
Grupa 7	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	29 312,68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29 312,68	28 385,62	927,06	-	29 312,68	927,06	-
Grupa 9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Pozostałe środki trwałe	538 046,26	-	51 021,31	-	51 021,31	-	-	-	-	-	589 067,57	538 046,26	51 021,31	-	589 067,57	-	-
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	136 705,64	-	13 921,14	-	13 921,14	-	-	-	-	-	150 626,78	136 705,64	13 921,14	-	150 626,78	-	-
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 257,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 257,00	3 257,00	-	-	3 257,00	-	-
Grupa 6	Urządzenia techniczne	33 584,33	-	2 306,99	-	2 306,99	-	-	-	-	-	35 891,32	33 584,33	2 306,99	-	35 891,32	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	364 499,29	-	34 793,18	-	34 793,18	-	-	-	-	-	399 292,47	364 499,29	34 793,18	-	399 292,47	-	-

*) uśredniane przekształcenie metryczki jednostkami Gminy Wągrowiec

..... (Główny księgowy)

2020-03-30 (rok, miesiąc, dzień)

..... (Kierownik jednostki)

Załącznik nr 3
 Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej
 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1.	Z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	
2.	Z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	
4.	Pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	53.812,48

.....
 (główny księgowy)

2020-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 4
Pkt. II.1.16 Informacji dodatkowej
Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wzajemnych rozliczeń
1.	Zużycie materiałów i energii	2.810,76
2.	Usługi obce	5.937,32
3.	Pozostałe przychody operacyjne	52.124,00
4.	Ogółem:	60.872,08



.....
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)



.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Zbrachlinie Zbrachlin 16 87-731 Waganiec Numer identyfikacyjny REGON 911257403		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Wójt Gminy Waganiec Ul. Dworcowa 11 87-731 Waganiec	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		6 144,25	4 013,75
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		6 144,25	4 013,75
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 274 625,30	3 483 179,24
B.I.	Amortyzacja		55 047,24	55 047,22
B.II.	Zużycie materiałów i energii		260 625,33	289 897,19
B.III.	Usługi obce		121 074,34	55 858,11
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 150 741,97	2 347 114,08
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		658 805,61	716 338,33
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		28 330,81	18 924,31
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)		-3 268 481,05	-3 479 165,49
D.	Pozostałe przychody operacyjne		141 007,21	139 213,92
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		141 007,21	139 213,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Anna Miś
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

Anna Kwapińska
kierownik jednostki

BeSTia

4402EEB7A0370C3A

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 127 473,84	-3 339 951,57
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 127 473,84	-3 339 951,57
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 127 473,84	-3 339 951,57

Anna Miś
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

Anna Kwapińska
kierownik jednostki

Anna Miś
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

Anna Kwapińska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Zbrachlinie Zbrachlin 16 87-731 Waganiec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Wójt Gminy Waganiec Ul. Dworcowa 11 87-731 Waganiec	
Numer identyfikacyjny REGON 911257403			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 452 469,18	3 586 028,67	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 075 921,64	3 269 802,17	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 075 921,64	3 269 802,17	
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)	2 942 362,15	3 133 695,76	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 935 671,52	3 127 473,84	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 644,25	4 606,75	
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 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	
I.2.9. Inne zmniejszenia	46,38	1 615,17	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 586 028,67	3 722 135,08	

Anna Miś
główny księgowy

2020-04-22
rok, miesiąc, dzień

Anna Kwapińska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 127 473,84	-3 339 951,57
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 127 473,84	-3 339 951,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	458 554,83	382 183,51

 Anna Miś
 główny księgowy

 2020-04-22
 rok, miesiąc, dzień

 Anna Kwapińska
 kierownik jednostki

Anna Miś
główny księgowy

2020-04-22
rok, miesiąc, dzień

Anna Kwapińska
kierownik jednostki