

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH ul. Szkolna 15 27-630 Zawichost 830269509 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-08-2019 r.		Adresat Burmistrz Zawichostu ul. S.Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST DATA 29. 11. 2019 Wpl. L.dz.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-54 686,59	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	798 432,74	444 562,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-853 119,33	-444 562,97
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	853 119,33	444 562,97
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	105 348,84	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	105 348,84	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 349,50	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 015,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 367,61	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31 627,48	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	50 662,25	0,00	8. Fundusze specjalne	47 989,25	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	47 989,25	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	32 822,99	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	32 822,99	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 839,26	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 839,26	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	50 662,25	0,00	Suma pasywów	50 662,25	0,00

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie
mgr Agnieszka Stępień
(główny księgowy)

28.11.2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w ZAWICHOCIE
mgr Piotr Kunatowski
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH ul. Szkolna 15 27-630 Zawichost	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Burmistrz Zawichostu ul. S.Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST DATA 28. 11. 2019 Wpł.	
Numer identyfikacyjny REGON 830269509	sporządzone na dzień 31-08-2019 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na..... koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 136 699,49	798 432,74
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		891 138,11	499 260,78
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		891 138,11	499 260,78
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 229 404,86	853 130,55
2.1. Strata za rok ubiegły		1 229 384,63	853 119,33
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		20,23	11,22
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		798 432,74	444 562,97
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-853 119,33	-444 562,97
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		853 119,33	444 562,97
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)		-54 686,59	0,00

Główny Księgowy
 Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie
 mgr. Agnieszka Stępień
 (główny księgowy)

28. LIS. 2019
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 w ZAWICHOCIE
 mgr. Wojciech Bynatowski
 (kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH ul. Szkolna 15 27-630 Zawichost	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Burmistrz Zawichostu ul. S.Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST	
Numer identyfikacyjny REGON 830269509	sporządzony na dzień 31-08-2019 r.	DATA 29. 11. 2019 Wpł.	
		I. Stan na..... koniec roku poprzedniego	Stan na..... koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		853 139,56	444 574,19
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		21 655,31	5 701,14
III. Usługi obce		15 481,16	13 480,42
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		633 537,76	336 216,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		181 322,93	88 613,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 142,40	562,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-853 139,56	-444 574,19
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
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		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-853 139,56	-444 574,19
G. Przychody finansowe		20,23	11,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		20,23	11,22
III. Inne		0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-853 119,33	-444 562,97
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)	-853 119,33	-444 562,97

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie
mgr Agnieszka Stępień
(główny księgowy)

2.8.11.2019.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w ZAWICHOCIE
mgr Wojciech Banatowski
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ogólnokształcących
w Zawichoście
27-630 Zawichost
ul. Szkolna 15
tel./fax 15 836 47 08

.....
Nazwa jednostki sporządzającej informację

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami
objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym za okres od początku roku
do 31 sierpnia 2019r.**

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami					
Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysków i strat
1.					
2.					
3.					
Razem					

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami					
Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysków i strat
1.	Urząd Miasta i Gminy Zawichost	Nota Księgowa nr NK/3/2019		123,00	B.III..
Razem				123,00	

29. LIS. 2019

.....
data i podpis głównego księgowego

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście

mgr Andrzej Jan Stepien

29. LIS. 2019

.....
data i podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w ZAWICHOŚCIE

mgr Wojciech Bunatowski

Zespół Szkół Ogólnokształcących
w Zawichoście
27-630 Zawichost
ul. Szkolna 15
tel/fax 15 630 47 00
.....
Nazwa jednostki sporządzającej informację

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków
o podobnym charakterze między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem
finansowym za okres od początku roku do 31 sierpnia 2019 r.**

Wykaz należności od jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym					
Lp	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Pozycja bilansu	Kwota
1.					
2.					
3.					
Razem					

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym					
Lp	Nazwa kontrahenta	Tytuł oraz nr i rodzaj dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Pozycja bilansu	Kwota
1.					
2.					
3.					
Razem					

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
29.11.2019 mgr Agnieszka Stępień
.....
data i podpis głównego księgowego

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w ZAWICHOŚCIE
29.11.2019 mgr Wojciech Banatowski
.....
data i podpis kierownika jednostki

Zespół Szkół Ogólnokształcących
w Zawichoście
27-630 Zawichost
ul. Szkolna 15
tel./fax 15 836 47 08

Urząd Miasta i Gminy
27-630 ZAWICHOST

DATA 29. 11. 2019 Wpl.

L.dz.

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD NA DZIEŃ 31.08.2019 r.
ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH W ZAWICHOŚCIE

KONTO	BILANS OTWARCIA NA DZIEŃ 01.01.2019r.		OBROTY		SALDA		BILANS ZAMKNIĘCIA NA 31.08.2019 R.	
	WINIEN	MA	WINIEN	MA	WINIEN	MA	WINIEN	MA
011	171580,69		171580,69	171580,69				
013	78868,21		80768,21	80768,21				
020	8154,39		8154,39	8154,39				
071		174380,69	174380,69	174380,69				
072		84222,60	88922,60	88922,60				
130		0,00	515653,33	515653,33				
135	17839,26	0,00	53550,86	53550,86				
201		3349,50	30009,56	30009,56				
221			11,22	11,22				
222			11,22	11,22				
223			504672,00	504672,00				
225		4015,00	36589,31	36589,31				
229		18367,61	140328,40	140328,40				
231		31627,48	422827,26	422827,26				
234	32822,99		56741,92	56741,92				
240			336959,80	336959,80				
401			5701,14		5701,14			
402			13480,42		13480,42			
404			346661,64	10444,98	336216,66			
405			95005,52	6391,85	88613,67			
409			562,30	0,00	562,30			
750				11,22		11,22		
800		798432,74	853130,55	1297693,52		444562,97		444562,97
851		47989,25	67446,73	67446,73				
860	853119,33		853119,33	853119,33			444562,97	
RAZEM	1162384,87	1162384,87	4856269,09	4856269,09	444574,19	444574,19	444562,97	444562,97

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w ZAWICHOŚCIE
mgr Wojciech Bunatowski

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
	1.
1.1	Nazwa jednostki
	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH W ZAWICHOŚCIE
1.2	Siedziba jednostki
	KSIĘGI RACHUNKOWE ZESPOŁU SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH PROWADZONE SĄ W SIEDZIBIE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE, UL. ŻEROMSKIEGO 50, ZAWICHOST
1.3	Adres jednostki
	UL. SZKOLNA 15, 27-630 ZAWICHOST
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA EDUKACJĘ
2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.08.2019 ROK
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Zawichocie prowadzone są przez Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie w siedzibie CUW pod adresem: ul. Żeromskiego 50, 27-630 Zawichost. Przy wycenianiu aktywów i pasywów stosuje zasady wynikające z zasad zawartych w następujących aktach prawnych: • Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości • Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych • Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób dla poszczególnych składników aktywów: Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: 1). środki trwałe, 2). inwestycje (środki trwałe w budowie), 3). środki przekazane na poczet inwestycji. Środki trwałe obejmują w szczególności: grunty, budynki, lokale, techniczne urządzenia i maszyny, środki transportu, inne środki trwałe oraz ulepszenia w obcych środkach trwałych. AKTYWA TRWAŁE • Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków finansowych ewidencjonuje się w cenie nabycia natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji. Otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia określonej w umowie przekazania. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w wyżej wymienionej ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy. • Środki trwałe wycenia się w dniu przyjęcia do użytkowania w następujący sposób: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia

	- w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania - w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów - w przypadku nieodpłatnego otrzymania – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu • Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartości zgodnie z ustawą o rachunkowości. • Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, wartości godziwej, cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia. • Mienie zlikwidowanych jednostek obejmuje rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 - „Środki trwałe”, - pozostałe środki trwałe na koncie 013 - „Pozostałe środki trwałe”. Podstawowe środki trwałe (oprócz gruntów) umarza się stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 - „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 - „Amortyzacja” na koniec roku. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE obejmują: książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 1.000,00 zł i nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 - „Pozostałe środki trwałe”, umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie ujmuje się na koncie (Ma) 072 w korespondencji z kontem (Wn) 401 - „Zużycie materiałów i energii”. Środek trwały o wartości powyżej 100 zł i nie przekraczający 1.000 zł jest jednorazowo odpisywany w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania jednocześnie objęty ilościową ewidencją pozabilansową. AKTYWA OBROTOWE • Zapasy – obejmujące materiały wycenia się w cenie zakupu. • Należności krótkoterminowe – obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy łącznie z wymagalnymi odsetkami. • Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. • Krótkoterminowe papiery wartościowe - wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa. PASYWA • Zobowiązania z tytułu dostaw – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi. • Zobowiązania finansowe – wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania • Rezerwy w jednostce mogą występować w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania. • Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce budżetowej z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych • Zaangażowanie – wykonane wydatki a także podjęte zobowiązania. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej jest prowadzona w zespole 4 kont, tj. wg rodzajów kosztów i ich rozliczenia a także w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Wynik finansowy netto składa się z: - wyniku ze sprzedaży, wyniku z działalności operacyjnej, wyniku z operacji finansowych.
5.	Inne informacje
	BRAK

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
	1.
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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
	W ZAŁĄCZENIU TABELA „GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH”
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DOTYCZY
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
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 leasingu
	NIE DOTYCZY
1.6	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartości 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)
	W ZAŁĄCZENIU TABELA „STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI”
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzeniu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymywanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	WYPŁACONO NAGRODY JUBILEUSZOWE W KWOCIE – 1454,58ZŁ, ODPRAWY EMERYTALNE W KWOCIE – 50.629,20 ZŁ, EKWIWALENT ZA URLOP – 11.547,03 ZŁ
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	BRAK
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
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
2.4.	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
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	BRAK
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
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście

mgr Agnieszka Stępień
(główny księgowy)

28. LIS. 2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w ZAWICHOŚCIE

mgr Wojciech Buntowski
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ogólnokształcących
w Zawichoście
27-630 Zawichost
ul. Szkolna 15
tel./fax 15 836 47 08

GRUNTY W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU NA DZIEŃ 31.08.2019 R.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0
2.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w ZAWICHOŚCIE
mgr Wojciech Bunatowski

Zespół Szkół Ogólnokształcących
w Zawichoście
27-630 Zawichost
ul. Szkolna 15
tel./fax 15 836 47 08

ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE

NA DZIEŃ 31.08.2019 R.

Lp.	Grupa według KST	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
2.					0
3.					0
4.					0

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w ZAWICHOŚCIE
mgr Wojciech Bunatowski

Zespół Szkół Ogólnokształcących
w Zawichoście
27-630 Zawichost
ul. Szkolna 15
tel./fax 15 836 47 08

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						0
3.						0
	Razem					0

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichoście
mgr Agnieszka Słepień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓŁNYCH
w ZAWICHOŚCIE
mgr Wojciech Duda

Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.08.2019r.

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	8154,39	0	0	0	0	0	0	8154,39	8154,39	0
2.	ŚRODKI TRWAŁE	250448,90	0	1900,00	0	1900,00	0	952,00	251396,90	251396,90	0
1)	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2)	Budynki i lokale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obiekty inżynierii											
3)	ładowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	171580,69	0	0	0	0	0	0	171580,69	171580,69	0
7)	Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8)	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	78868,21		1900,00	0	1900,00	0	952,00	79816,21	79816,21	0
9)											
RAZEM:		258603,29	0	1900,00	0	1900,00	0	952,00	259551,29	259551,29	0

Umorzenia - 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
8154,39	0	0	0	0	8154,39	0	0	0
250448,90	0	948,00	0	948,00	251396,90	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
171580,69	0	0	0	0	171580,69	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
78868,21	0	948,00	0	948,00	79816,21	0	0	0
258603,29	0	948,00	0	948,00	259551,29	0	0	0

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie
mgr Agnieszka Stępień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W ZAWICHOCIE
mgr Wojciech Dunatowski

