

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
MIEJSKI ZESPÓŁ SZKÓŁ w Świeradowie-Zdroju ul. M. Skłodowskiej-Curie nr 2 tel. 78-16-668, fax 78-16-221 REGON 231132910 NIP 78-16-61-523		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Gmina Miejska Świeradów-Zdrój ul. 11-go Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/78 16 489, fax 75/78 16 585 REGON 230621597 wysłać bez pisma przewodniego lm@swieradowzdroj.pl	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
231132910					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 069 762,16	1 008 400,91	A. Fundusz	657 466,98	589 678,24
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 779 899,89	5 896 011,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 069 762,16	1 008 400,91	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 122 432,91	-5 306 332,86
1. Środki trwałe	1 069 762,16	1 008 400,91	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 122 432,91	-5 306 332,86
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpis z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 010 802,78	949 086,43	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	32 776,85	30 345,60	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	26 182,53	28 968,88	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	451 920,68	448 889,27
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	451 920,68	448 889,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	5 003,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	46 437,00	22 076,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	203 375,42	211 834,99
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	166 752,64	173 856,23
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 157,12	6 951,45
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	39 625,50	30 166,60	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 400,69	1 671,50	8. Fundusze specjalne	32 198,50	29 167,53
1. Materiały	1 400,69	1 671,50	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 198,50	29 167,53
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary	0,00	0,00	IV. Inne rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	14 207,88	8 315,64			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 217,78	0,00			
2. Należności od budżetów	0,02	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	10 990,08	8 315,64			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 016,93	20 179,46			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 016,93	20 179,46			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje i 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	1 109 387,66	1 038 567,51	Suma pasywów	1 109 387,66	1 038 567,51

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój

Katarzyna Duda

(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

2019-03-12

(ROK, MIESIĄC, DZIEŃ)

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZESPOŁU SZKÓŁ
w Świeradowie-Zdroju

mgr Renata Simińska

(KIEROWNIK JEDNOSTKI)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>MIEJSKI ZESPÓŁ SZKÓŁ w Świeradowie-Zdroju ul. M. Skłodowskiej-Curie nr 2 tel. 78-16-668, fax 78-16-274 REGON 231132910 NIP 616-10-01-947</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy)</p>	<p>Adresat</p> <p>Gmina Miejska Świeradów-Zdrój ul. 11-go Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/78 16 489, fax 75/78 16 585 NIP 616-10-01-947 - REGON 230821397 um@swieradowzdrój.pl</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>231132910</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p>wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</p>		<p>186 807,14</p>	<p>193 455,24</p>
<p>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</p>		<p>186 807,14</p>	<p>193 455,24</p>
<p>B. Koszty działalności operacyjnej</p>		<p>5 368 344,89</p>	<p>5 510 886,93</p>
<p>I. Amortyzacja</p>		<p>87 197,24</p>	<p>89 998,65</p>
<p>II. Zużycie materiałów i energii</p>		<p>568 103,50</p>	<p>534 054,50</p>
<p>III. Usługi obce</p>		<p>247 202,86</p>	<p>269 929,78</p>
<p>IV. Podatki i opłaty</p>		<p>15 623,14</p>	<p>15 643,00</p>
<p>V. Wynagrodzenia</p>		<p>3 335 812,23</p>	<p>3 471 050,05</p>
<p>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</p>		<p>1 082 118,43</p>	<p>1 054 095,44</p>
<p>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</p>		<p>32 287,49</p>	<p>76 115,51</p>
<p>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>X. Pozostałe obciążenia</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</p>		<p>-5 181 537,75</p>	<p>-5 317 431,69</p>
<p>D. Pozostałe przychody operacyjne</p>		<p>65 769,37</p>	<p>12 931,30</p>
<p>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Dotacje</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>III. Inne przychody operacyjne</p>		<p>65 769,37</p>	<p>12 931,30</p>
<p>E. Pozostałe koszty operacyjne</p>		<p>6 898,11</p>	<p>1 937,49</p>
<p>I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku</p>		<p>5 399,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Pozostałe koszty operacyjne</p>		<p>1 499,11</p>	<p>1 937,49</p>
<p>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</p>		<p>-5 122 666,49</p>	<p>-5 306 437,88</p>

G.	Przychody finansowe	317,29	201,95
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	317,29	201,95
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	82,73	96,93
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	82,73	96,93
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 122 431,93	-5 306 332,86
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,98	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-5 122 432,91	-5 306 332,86

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój

Katarzyna Duda
.....
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

2019-03-12

.....
(ROK, MIESIĄC, DZIEŃ)

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZESPOŁU SZKÓŁ
w Świeradowie-Zdroju

Zjanna
.....
mgr *Kennetha Simitku*
(KIEROWNIK JEDNOSTKI)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI ZESPÓŁ SZKÓŁ w Świeradowie-Zdroju ul. M. Skłodowskiej-Curie nr 2 tel. 78-16-668, fax 78-16-231 REGON 231132910	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat ul. 11-go Listopada 35 59-850 Świeradów-Zdrój tel. 75/78 16 489, fax 75/78 16 585 NIP 616-10-01-947 - REGON 230821397 um@swieradowzdroj.pl	
231132910		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 743 212,90	5 779 899,89	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 503 356,31	5 475 303,17	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 364 415,82	5 446 665,77	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	138 940,49	28 637,40	
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)	5 466 669,32	5 359 191,96	
2.1. Strata za rok ubiegły	5 022 132,82	5 122 432,91	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	188 612,45	208 121,65	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	133 541,49	28 637,40	
2.5. Aktualizacja wyceny 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 (połączonych) jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	122 382,56	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 779 899,89	5 896 011,10	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 122 432,91	-5 306 332,86	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-5 122 432,91	-5 306 332,86	

3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (poz.II+,-III)	657 466,98	589 678,24

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój

Katarzyna Duda

.....
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

2019-03-12

.....
(ROK, MIESIĄC, DZIEŃ)

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZESPOŁU SZKÓŁ
w Świeradowie-Zdroju

R. Simińska
mgr Renata Simińska

.....
(KIEROWNIK JEDNOSTKI)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki MIEJSKI ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŚWIERADOWIE - ZDROJU
1.2	siedzibę jednostki MIASTO ŚWIERADÓW - ZDRÓJ
1.3	adres jednostki UL. M. SKŁODOWSKIEJ – CURIE 2 59-850 ŚWIERADÓW - ZDRÓJ
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła jest jednostką budżetową Gminy Miejskiej Świeradów – Zdrój powołana Uchwałą nr VII/33/2002 Rady Miasta w Świeradowie-Zdroju z dnia 28 maja 2002 roku. Jednostka realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz w przepisach wydanych na jej podstawie, a także zawarte w Programie Profilaktyczno-Wychowawczym i Programie Profilaktyki, dostosowanych do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb środowiska. Głównymi celami pracy Szkoły są: 1) prowadzenie kształcenia i wychowania służącego rozwijaniu u młodzieży poczucia odpowiedzialności, miłości ojczyzny oraz poszanowania dla polskiego dziedzictwa kulturowego, przy jednoczesnym otwarciu na wartości kultury Europy i świata; 2) zapewnienie każdemu uczniowi warunków niezbędnych do jego rozwoju; 3) dbałość o wszechstronny rozwój każdego ucznia; 4) przygotowanie uczniów do wypełniania obowiązków rodzinnych i obywatelskich, w oparciu o zasady solidarności, demokracji, tolerancji, sprawiedliwości i wolności; 5) realizacja prawa do nauki obywateli zagwarantowana w art. 70 Konstytucji RP, na zasadach określonych w statucie i stosownie do formy organizacyjnej Szkoły oraz prawa dzieci i młodzieży do wychowania i opieki odpowiednich do wieku i osiągniętego rozwoju. W skład Miejskiego Zespołu Szkół wchodzi: Szkoła Podstawowa nr 1 Oddział gimnazjalny Przedszkole Miejskiego Stołówka Przedszkolna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01-31.12.2018 r.
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)

Księgi rachunkowe Miejskiego Zespołu Szkół prowadzone są w siedzibie Urzędu Miasta Świeradów-Zdrój tj. w budynku urzędu mieszczącym się przy ulicy 11 Listopada 35 w Świeradowie-Zdroju. Jednostka prowadzi księgi rachunkowe komputerowo w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł., to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane.

W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Ustalenie wyniku finansowego

W Szkole Podstawowej nr 2 sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (dzień bilansowy), tj. na dzień 31 grudnia sprawozdanie finansowe. Sprawozdanie finansowe sporządza się w terminie 3 miesięcy od dnia, na który zamyka się księgi rachunkowe. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym przy zastosowaniu metody memoriału na koncie 860 „Wynik finansowy”. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzaju, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionym w załączniku 7 do rozporządzenia MF w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów st, jednostek budżetowych (...) składa się:

- wynik ze sprzedaży,
- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik z działalności gospodarczej,
- wynik brutto.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie, jeżeli ich wartość nie przekracza 1% sumy bilansowej.

Ewidencję i rozliczenie kosztów budżetowych, jak również kosztów finansowanych z dochodów wydzielonych prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” - wg podziałek klasyfikacji budżetowej.

Materiały zakupione na potrzeby administracyjno – gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu i na bieżąco wydawane są pracownikom.

Nie tworzy się rezerw na niewykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne itp., gdyż nie wywiera to istotnie znaczącego wpływu na rzetelność obrazu oraz sytuację majątkową i finansową jednostki (art. 4 ust 2 ustawy)

Zwroty nadpłat wydatków budżetowych (w tym min. refundacji wydatków na wypłatę świadczeń z tyt. wykonywania prac społecznie-użytecznych), dokonywane w tym samym roku budżetowym, stanowią zwrot wydatków ujmowany w tym samym dziale, rozdziale i paragrafie klasyfikacji budżetowej, w którym nastąpił wydatek (dokonana została nadpłata środków).

Odpisy aktualizujące należności, co do których istnieje prawdopodobieństwo nieściągalności. Odpisami obejmuje się należność główną z tytułu należności niepodatkowych oraz naliczone odsetki gdy zaległość obejmuje co najmniej sześć kolejnych rat w 100%. Odpisów dokonuje się w następujących terminach na dzień bilansowy tj. 31 grudnia.

Rozliczanie wspólnych kosztów pomiędzy jednostkami Miejskiego Zespołu Szkół, tj. Przedszkolem Miejskim, Szkołą Podstawową nr 1 i Oddziałem Gminianym jest rozliczane procentowym udziałem, które corocznie określone jest zarządzeniem dyrektora na początku roku szkolnego.

Stan materiałów odpisywanych w koszty w momencie zakupu ustalony w drodze spisu z natury, wycenia się w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur.

Surowce tj. artykuły spożywcze przeznaczone do przygotowywania posiłków w stołówce przedszkolnej wycenia się w cenie nabycia. Dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, a ich rozchód i stany ustala się metodą FIFO.

5.	inne informacje																																																																																																												
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																																																																																																												
1.																																																																																																													
I.1.	szczególony 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																																																																																																												
Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych																																																																																																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;"><i>Wyszczególnienie</i></th> <th style="text-align: center;"><i>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</i></th> <th style="text-align: center;"><i>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</i></th> <th style="text-align: center;"><i>Razem</i></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wartość brutto na początek roku obrotowego</td> <td style="text-align: right;">32 419,74</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">32 419,74</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1) nabycie</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenie wewnętrzne</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>3) przemieszczenie wewnętrzne</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</td> <td style="text-align: right;">32 419,74</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">32 419,74</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie na początek roku obrotowego</td> <td style="text-align: right;">32 419,74</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">32 419,74</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1) amortyzacja</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenie wewnętrzne</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>3) przemieszczenie wewnętrzne</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie na koniec roku obrotowego</td> <td style="text-align: right;">32 419,74</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">32 419,74</td> </tr> <tr> <td>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1) wykorzystanie</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2) korekta odpisu</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto na początku roku obrotowego</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto na koniec roku obrotowego</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </tbody> </table>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</i>	<i>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</i>	<i>Razem</i>	Wartość brutto na początek roku obrotowego	32 419,74	0,00	32 419,74	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1) nabycie	0,00	0,00	0,00	2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	32 419,74	0,00	32 419,74	Umorzenie na początek roku obrotowego	32 419,74	0,00	32 419,74	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	Umorzenie na koniec roku obrotowego	32 419,74	0,00	32 419,74	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00	1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	Wartość netto na początku roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</i>	<i>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</i>	<i>Razem</i>																																																																																																										
Wartość brutto na początek roku obrotowego	32 419,74	0,00	32 419,74																																																																																																										
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
1) nabycie	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	32 419,74	0,00	32 419,74																																																																																																										
Umorzenie na początek roku obrotowego	32 419,74	0,00	32 419,74																																																																																																										
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
Umorzenie na koniec roku obrotowego	32 419,74	0,00	32 419,74																																																																																																										
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
Wartość netto na początku roku obrotowego	0,00	0,00	0,00																																																																																																										
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00																																																																																																										

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych							
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)</i>	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>Środki transportu</i>	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>w tym: dobra kultury</i>	<i>Razem</i>
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	2 297 935,15	730 802,95	15 710,00	117 244,18	0,00	3 161 692,28
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	28 637,40	0,00	11 980,00	0,00	40 617,40
1. nabycie	0,00	0,00	28 637,40	0,00	0,00	0,00	28 637,40
2. przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	11 980,00	0,00	11 980,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	11 980,00	0,00	9 644,10	0,00	21 624,10
1. sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	9 644,10	0,00	9 644,10
3. przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	11 980,00	0,00	0,00	0,00	11 980,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	2 297 935,15	747 460,35	15 710,00	119 580,08	0,00	3 180 685,58
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	1 287 132,37	698 026,10	15 710,00	91 061,65	0,00	2 091 930,12
Zwiększenia, w tym:	0,00	61 716,35	19 088,65	0,00	9 193,65	0,00	89 998,65
1) amortyzacja	0,00	61 716,35	19 088,65	0,00	9 193,65	0,00	89 998,65
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	9 644,10	0,00	9 644,10
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	9 644,10	0,00	9 644,10
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	1 348 848,72	717 114,75	15 710,00	90 611,20	0,00	2 172 284,67
Wartość netto na początku roku obrotowego	0,00	1 010 802,78	32 776,85	0,00	26 182,53	0,00	1 069 762,16
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	949 086,43	30 345,60	0,00	28 968,88	0,00	1 008 400,91

Zmiana stanu pozostałych środków trwałych oraz zbiorów bibliotecznych trwałych

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>Zbiory biblioteczne</i>	<i>Razem</i>
Wartość brutto na początek roku obrotowego	1 385 581,88	134 801,40	1 520 383,28
Zwiększenia, w tym:	57 672,16	43 479,75	101 151,91
1. nabycie	57 672,16	43 479,75	101 151,91
2. przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	27 904,38	27 904,38
1. sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2. likwidacja	0,00	27 904,38	27 904,38
3. przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	1 443 254,04	150 376,77	1 593 630,81
Umorzenie na początek roku obrotowego	1 385 581,88	134 801,40	1 520 383,28
Zwiększenia, w tym:	57 672,16	43 479,75	101 151,91
1) amortyzacja	57 672,16	43 479,75	101 151,91
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	0,00	27 904,38	27 904,38
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	27 904,38	27 904,38
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	1 443 254,04	150 376,77	1 593 630,81
Wartość netto na początku roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje wyżej wymienionymi informacjami.

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Odpisy aktualizujące wartość należności:</i>	
	<i>Długoterminowych</i>	<i>Krótkoterminowych</i>
Stan na początek roku obrotowego	0,00	1 047,20
Zwiększenia	0,00	863,12
Wykorzystanie	0,00	436,44
Rozwiązanie	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	1 473,88

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																
	Jednostka nie tworzyła rezerw w roku obrotowym.																
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 występują w jednostce.																
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																
	Nie występują w jednostce.																
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																
	Nie występują w jednostce.																
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																
	Jednostka nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń okresowych.																
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																
	Nie występują w jednostce.																
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th><i>Wyszczególnienie</i></th> <th><i>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</i></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wynagrodzenia osobowe</td> <td>3 415 829,95</td> </tr> <tr> <td>Wynagrodzenia bezosobowe</td> <td>10 410,79</td> </tr> <tr> <td>poходne od wynagrodzeń</td> <td>662 228,78</td> </tr> <tr> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>32 674,32</td> </tr> <tr> <td>świadczenia urlopowe</td> <td>54 664,09</td> </tr> <tr> <td>odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>16 382,41</td> </tr> <tr> <td>inne świadczenia pracownicze np. zwrot za okulary korekcyjne, badania lekarskie, szkolenia pracowników, dopłaty do studiów)</td> <td>207 330,95</td> </tr> </tbody> </table>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</i>	Wynagrodzenia osobowe	3 415 829,95	Wynagrodzenia bezosobowe	10 410,79	poходne od wynagrodzeń	662 228,78	nagrody jubileuszowe	32 674,32	świadczenia urlopowe	54 664,09	odprawy emerytalne i rentowe	16 382,41	inne świadczenia pracownicze np. zwrot za okulary korekcyjne, badania lekarskie, szkolenia pracowników, dopłaty do studiów)	207 330,95
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</i>																
Wynagrodzenia osobowe	3 415 829,95																
Wynagrodzenia bezosobowe	10 410,79																
poходne od wynagrodzeń	662 228,78																
nagrody jubileuszowe	32 674,32																
świadczenia urlopowe	54 664,09																
odprawy emerytalne i rentowe	16 382,41																
inne świadczenia pracownicze np. zwrot za okulary korekcyjne, badania lekarskie, szkolenia pracowników, dopłaty do studiów)	207 330,95																
1.16.	inne informacje																

	<p>Na kwotę pozostałych należności (8.315,64 zł) składały się:</p> <p>1. należności za pobyt dzieci w przedszkolu – 7.586,02 zł</p> <p>+2. należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFSS – 2.203,50 zł</p> <p>- 3. odpisy aktualizujące należności – 1.473,88 zł.</p> <p>Na kwotę pozostałych zobowiązań (6.951,45 zł) składały się:</p> <p>1. nadpłaty za pobyt dzieci w przedszkolu – 6.884,59 zł</p> <p>+2. zobowiązania wobec pracowników z tytułu delegacji służbowych – 66,86 zł</p> <p>Stan środków pieniężnych na rachunku VAT – 0,00 zł</p>
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
	Nie dotyczy
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
	<p>Struktura przychodów oraz kosztów ujętych w wyniku finansowym kształtowała się następująco:</p> <p>I Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – 193.455,24 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - refakturowanie mediów, kosztów utrzymania Domu Wczasów Dziecięcych oraz Miejskiej Biblioteki Publicznej – 64.297,04 zł - wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej zapłaty PDOF – 984,00 zł, - opłata stała za wychowanie przedszkolne – 38.993,00 zł - opłaty za wyżywienie dzieci przedszkolnych – 89.181,20 zł <p>II. Pozostałe przychody operacyjne – 12.940,30 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - opłat za duplikaty świadectw, legitymacji szkolnych – 71,00 zł - z wynajmu pomieszczeń – 12.644,74 zł - z pozostałych dochodów – 30,00 zł - przyjęcie darów książkowych do biblioteki szkolnej – 96,00 zł. <p>III. Przychody finansowe – 201,95 zł (odsetki od nieterminowego uregulowania należności)</p> <p>IV. Koszty działalności operacyjnej: 5.510.886,93 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> amortyzacja – 89.998,65 zł, zużycie materiałów i energii – 534.054,50 zł, usługi obce – 269.929,78 zł, podatki i opłaty – 15.643,00 zł, wynagrodzenia – 3.471.050,05 zł, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – 1.054.095,44 zł oraz pozostałe koszty rodzajowe – 76.115,51 zł. <p>V. Pozostałe koszty operacyjne – 1.937,49 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - umorzenie należności budżetowych – 908,82 zł - odpis aktualizujący należności wątpliwe do egzekucji – 835,87 zł - inne – 192,80 zł <p>VI. Koszty finansowe – 96,93 zł</p> <ul style="list-style-type: none"> - umorzenie odsetek – 69,68 zł - odpis aktualizujący odsetki od należności wątpliwych do egzekucji – 27,25 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Stan i struktura zatrudnienia na dzień 31.12 2018 r.:

nauczyciele – 47 osoby
administracja – 3 osoby
obsług – 15 osób

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miejskiej Świeradów-Zdrój


Kamilla Duda
(główny księgowy)

2019-03-12

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZESPOŁU SZKÓŁ
w Świeradowie-Zdroju

mgr. Renata Sinińska
(kierownik jednostki)