

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pszczynie 3-go Maja 7,43-200 Pszczyna	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Zarząd Powiatu Pszczyńskiego
Numer identyfikacyjny REGON 00072377300000 <i>250.3024.8/2019</i>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	639,00	484,00
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	639,00	484,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 043 044,47	4 157 236,87
I. Amortyzacja	31 851,59	31 821,44
II. Zużycie materiałów i energii	187 749,03	231 864,97
III. Usługi obce	120 591,30	106 914,15
IV. Podatki i opłaty	3 919,71	4 474,95
V. Wynagrodzenia	2 931 967,85	3 015 463,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	713 535,44	738 686,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 429,55	28 011,26
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)	-4 042 405,47	-4 156 752,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 369,60	9 907,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
I' Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	8 369,60	9 907,58
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)	-4 034 035,87	-4 146 845,29
G. Przychody finansowe	2 179,89	2 440,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 179,89	2 440,10
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)	-4 031 855,98	-4 144 405,19
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 031 855,98	-4 144 405,19

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
w Pszczynie

Eugenia Kur-Gorzawska

(główny księgowy)

Zespół Szkół Ogólnokształcących
43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 7
tel./fax 32 210 37 27
NIP 638-10-20-496 REGON 000723773

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
w Pszczynie

Renata Dyrda

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pszczynie 3-go Maja 7, 43-200 Pszczyna	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Zarząd Powiatu Pszczyńskiego
Numer identyfikacyjny REGON 00072377300000 <i>ZSO. 3024. 8 / 2019</i>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 759 491,99	4 848 577,65
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 998 301,17	4 815 165,37
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 998 301,17	4 121 204,21
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	230 877,13
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1. 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	463 084,03
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 909 215,51	4 507 771,78
2.1. Strata za rok ubiegły	3 898 027,11	4 031 855,98
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 188,40	12 831,77
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	463 084,03
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 848 577,65	5 155 971,24
I. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 031 855,98	-4 144 405,19
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 031 855,98	-4 144 405,19
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	816 721,67	1 011 566,05

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Zespołu Szkół Ogólnokształcących
 w Pszczynie
Eugenia Kur-Gorzawska

Zespół Szkół Ogólnokształcących
 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 7
 tel./fax 32 210 37 27
 NIP 638-16-20-496 REGON 000723773

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Ogólnokształcących
 w Pszczynie
Renata Dyrda

2019.03.25

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																					
1.	NIP 639-10-20-496 REGON 000723773																																																				
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pszczynie																																																				
1.2	siedzibę jednostki Pszczyna																																																				
1.3	adres jednostki 43-200 Pszczyna, 3-go Maja 7																																																				
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność oświatowa																																																				
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 - 21.12.2018																																																				
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostkowe																																																				
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) polityka rachunkowości stosowana w ZSO opracowana na podstawie obowiązujących przepisów																																																				
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																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>ŚRODKI TRWAŁE</th> <th>STAN NA 01.01.2018</th> <th>STAN NA 31.12.2018</th> <th>AMORT./ U MORZ.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>grunty</td> <td>514 000,00</td> <td>514 000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>budynki i lokale</td> <td>1 009 095,68</td> <td>1 009 095,68</td> <td>25 007,63</td> </tr> <tr> <td>obiekty inżyn. wodnej i lądowej</td> <td>214 779,82</td> <td>214 779,82</td> <td>4 737,22</td> </tr> <tr> <td>kotły i maszyny energet.</td> <td>463 084,03</td> <td>230 877,13</td> <td>577,19</td> </tr> <tr> <td>urządzenia techniczne</td> <td>21 619,27</td> <td>21 619,27</td> <td>1 499,40</td> </tr> <tr> <td>pozostałe środki trwałe</td> <td>832 036,47</td> <td>813 731,06</td> <td>55 329,41</td> </tr> <tr> <td>zbiory biblioteczne</td> <td>99 878,31</td> <td>115 414,97</td> <td>15 536,66</td> </tr> <tr> <td>wartości niemater. i prawne</td> <td>36 693,24</td> <td>45 223,24</td> <td>8 530,00</td> </tr> <tr> <td>Likwidacja środków trwałych: kotły</td> <td></td> <td>463 084,03</td> <td></td> </tr> <tr> <td>pozost. środki trwałe</td> <td></td> <td>73 634,82</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Przyjęcie na stan: kotły</td> <td></td> <td>230 779,82</td> <td></td> </tr> <tr> <td>pozost. środki trwałe</td> <td></td> <td>55 329,41</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	ŚRODKI TRWAŁE	STAN NA 01.01.2018	STAN NA 31.12.2018	AMORT./ U MORZ.	grunty	514 000,00	514 000,00	0,00	budynki i lokale	1 009 095,68	1 009 095,68	25 007,63	obiekty inżyn. wodnej i lądowej	214 779,82	214 779,82	4 737,22	kotły i maszyny energet.	463 084,03	230 877,13	577,19	urządzenia techniczne	21 619,27	21 619,27	1 499,40	pozostałe środki trwałe	832 036,47	813 731,06	55 329,41	zbiory biblioteczne	99 878,31	115 414,97	15 536,66	wartości niemater. i prawne	36 693,24	45 223,24	8 530,00	Likwidacja środków trwałych: kotły		463 084,03		pozost. środki trwałe		73 634,82		Przyjęcie na stan: kotły		230 779,82		pozost. środki trwałe		55 329,41	
ŚRODKI TRWAŁE	STAN NA 01.01.2018	STAN NA 31.12.2018	AMORT./ U MORZ.																																																		
grunty	514 000,00	514 000,00	0,00																																																		
budynki i lokale	1 009 095,68	1 009 095,68	25 007,63																																																		
obiekty inżyn. wodnej i lądowej	214 779,82	214 779,82	4 737,22																																																		
kotły i maszyny energet.	463 084,03	230 877,13	577,19																																																		
urządzenia techniczne	21 619,27	21 619,27	1 499,40																																																		
pozostałe środki trwałe	832 036,47	813 731,06	55 329,41																																																		
zbiory biblioteczne	99 878,31	115 414,97	15 536,66																																																		
wartości niemater. i prawne	36 693,24	45 223,24	8 530,00																																																		
Likwidacja środków trwałych: kotły		463 084,03																																																			
pozost. środki trwałe		73 634,82																																																			
Przyjęcie na stan: kotły		230 779,82																																																			
pozost. środki trwałe		55 329,41																																																			
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 2 964 741,17																																																				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych brak																																																				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto brak																																																				
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu brak																																																				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych brak																																																				
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) brak																																																				

INFORMACJA DODATKOWA

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 656 350,83
1.16.	inne informacje
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	747,00
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
w Pszczynie
Eugenia Kur-Gorzawska

(główny księgowy)

Zespół Szkół Ogólnokształcących
43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 7
tel./fax 32 210 37 27
NIP 638-10-20-496 REGON 000723773

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
w Pszczynie
Renata Dyrda

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pszczynie 3-go Maja 7,43-200 Pszczyna	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Pszczyńskiego
Numer identyfikacyjny REGON 00072377300000 <i>ZSO.3024.8/2019</i>		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	1 089 638,40	1 288 694,09	A. - Fundusze	816 721,67	1 011 566,05
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	4 848 577,65	5 155 971,24
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 089 638,40	1 288 694,09	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-4 031 855,98	-4 144 405,19
1. - Środki trwałe	1 089 638,40	1 288 694,09	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	514 000,00	514 000,00	2. - Strata netto (-)	-4 031 855,98	-4 144 405,19
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	573 014,45	543 269,60	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	2 623,95	231 424,49	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	359 496,31	343 746,34
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	359 496,31	343 746,34
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 823,71	14 682,98
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	288,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	40 256,33	41 578,30
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	212 837,18	220 866,76
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...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	86 579,58	66 618,30	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	86 579,09	66 330,30
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	86 579,09	66 330,30
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	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	71 066,24	57 713,75			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,49	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	71 065,75	57 713,75			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 513,34	8 904,55			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 513,34	8 904,55			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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	1 176 217,98	1 355 312,39	Suma pasywów	1 176 217,98	1 355 312,39

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Zespołu Szkół Ogólnokształcących
 w Pszczynie

Eugenia Kur-Gorzawska

Główny księgowy

Zespół Szkół Ogólnokształcących
 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 7
 tel./fax 32 210 37 27
 NIP 638-10-20-496 REGON 000723773

2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Ogólnokształcących
 w Pszczynie

Renata Dyrda

Kierownik jednostki