

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Zespół Szkół Zawodowych nr 1 25-378 Kielce, ul. Zgoda 31 tel. 41 36 76 181, fax 41 36 76 935 NIP 657 17 49 154, REG. 292440050		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>292440050</b>		<b>PREZYDENT MIASTA KIELCE</b> 25 -02- 2019	
Treść		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>6 654 310,69</b>	<b>6 287 182,68</b>
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>		<b>6 281 523,63</b>	<b>6 838 491,08</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 164 865,39	6 606 168,68
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		232 322,40
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	116 658,24	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu)</b>		<b>6 648 651,64</b>	<b>6 571 840,67</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 489 100,29	6 337 119,48
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 891,75	2 721,19
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		232 000,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	157 659,60	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>6 287 182,68</b>	<b>6 553 833,09</b>
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-6 337 119,48</b>	<b>-6 338 190,61</b>
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-6 337 119,48	-6 338 190,61
3.	nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV Fundusz (II+,- III)</b>		<b>-49 936,80</b>	<b>215 642,48</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Zajączkowska  
(Główny księgowy)

2019.02.22  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Zawodowych Nr 1  
w Kielcach  
mgr inż. Monika Biskup  
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Adresat		
Zespół Szkół Zawodowych nr 1 25-378 Kielce, ul. Zgoda 31 tel. 41 36 76 181, fax 41 36 76 935 NIP 657 17 49 154, REG. 292440050	<b>Rachunek zysków i strat jednostki            (wariant porównawczy)            sporządzony na dzień            31.12.2018 r</b>	<b>PREZYDENT MIASTA            KIELCE</b> Wydział Budżetu 25-02-2019 Wyszła bez pisma przewodniego mgr Aleksandra Z...	
Numer identyfikacyjny REGON <b>292440050</b>	<b>Treść</b>	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>35 985,98</b>	<b>39 819,49</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 715,27	41 220,75	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie - wartość ujemna)	-3 729,29	-1 401,26	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 430 478,94</b>	<b>6 659 624,22</b>	
I. Amortyzacja	20 303,77	20 303,77	
II. Zużycie materiałów i energii	409 207,94	634 502,46	
III. Usługi obce	269 029,73	149 279,92	
IV. Podatki i opłaty	13 996,24	13 720,96	
V. Wynagrodzenia	4 418 890,65	4 550 452,34	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 293 499,79	1 285 361,94	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 314,92	5 770,13	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	235,90	232,70	
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej ( A - B )</b>	<b>-6 394 492,96</b>	<b>-6 619 804,73</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>59 629,22</b>	<b>286 216,84</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	509,20	403,40	
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	59 120,02	285 813,44	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 400,00</b>	<b>5 022,40</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		322,40	

II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 400,00	4 700,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>-6 337 263,74</b>	<b>-6 338 610,29</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>144,26</b>	<b>419,68</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	144,26	419,68
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) ( I+/-J )</b>	<b>-6 337 119,48</b>	<b>-6 338 190,61</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K- L-M )</b>	<b>-6 337 119,48</b>	<b>-6 338 190,61</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Anna Zagdańska*

(główny księgowy)

2019-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Zawodowych Nr 1  
w Kielcach

*mgr inż. Mariusz Biskup*  
(kierownik jednostki)

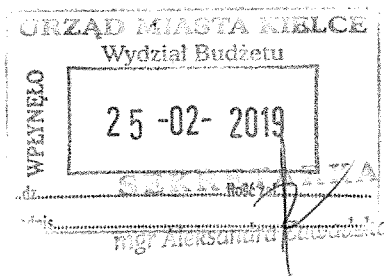
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Wydział Budżetu		Adresat	
Zespół Szkół Zawodowych nr 1 w Kielcach ul. Zgoda 31 25-378 Kielce Numer identyfikacyjny REGON 292440050		jednostki budżetowej IGB samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018		25-02-2019		PREZYDENT MIASTA KIELCE Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku Saldo konta	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	402 820,79	614 839,42	<b>A. Fundusze</b>	-49 936,80	215 642,48		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	6 287 182,68	6 553 833,09		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	402 820,79	614 839,42	<b>III. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-6 337 119,48	-6 338 190,61		
<b>1. Środki trwałe</b>	402 820,79	614 839,42	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00		
<b>1.1. Grunty</b>	160 388,64	160 388,64	<b>2. Strata netto(-)</b>	-6 337 119,48	-6 338 190,61		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	146 665,81	373 294,01	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	89 846,96	77 226,30	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00		
1.5. Inne środki trwałe	5 919,38	3 930,47	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	586 876,00	606 752,87		
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	586 876,00	606 752,87		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	4 218,97	2 944,38		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	25 607,00	24 867,00		
<b>1. Akcje i udziały</b>	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	177 857,71	191 149,06		
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	326 221,60	319 386,96		
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	0,00	0,00		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	134 118,41	207 555,93	<b>7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00		
<b>I. Zapasy</b>	78 143,20	136 485,45	<b>8. Fundusze specjalne</b>	52 970,72	68 405,47		
<b>1. Materiały</b>	70 935,26	130 678,77	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	52 970,72	68 405,47		
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>	1 965,88	1 762,41	<b>8.2. Inne fundusze</b>				
<b>3. Produkty gotowe</b>	5 242,06	4 044,27	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00		
<b>4. Towary</b>	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	49 809,49	61 110,01					
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	3 004,49	2 665,01					
<b>2. Należności od budżetów</b>	0,00	0,00					
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	0,00	0,00					
<b>4. Pozostałe należności</b>	46 805,00	58 445,00					
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	6 165,72	9 960,47					
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>	0,00	0,00					
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	6 165,72	9 960,47					
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>	0,00	0,00					
<b>4. Inne środki pieniężne</b>	0,00	0,00					
<b>5. Akcje lub udziały</b>							
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>							
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>							
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00					
<b>Suma aktywów</b>	<b>536 939,20</b>	<b>822 395,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>536 939,20</b>	<b>822 395,35</b>		

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
(główny księgowy)  
Anna Zagadomska

2019.02.22  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Zawodowych Nr 1  
w Kielcach  
(kierownik jednostki)  
mgr inż. Monika Biskup

Zespół Szkół Zawodowych nr 1  
25-378 Kielce, ul. Zgoda 31  
tel. 41 36 76 181, fax 41 36 76 935  
NIP 657 17 49 154, REG. 292440050



Załącznik Nr 15  
do zarządzenia Nr 33/2019  
Prezydenta Miasta Kielce  
z dnia 31 stycznia 2019 r.

.....  
(nazwa jednostki organizacyjnej)

### Informacja dodatkowa

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	Kielce
1.3	adres jednostki
	ul. Zgoda 31, 25-378 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>edukacja</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018r.- 31-12-2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.

	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych) wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Wszystkie nakłady poniesione na ulepszenie środka trwałego powyżej 3 500,00 zł podwyższają wartość początkową środka trwałego, a nieprzekraczające 3 500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</li> <li>2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej począwszy od 300,00 zł do 3 500,00 zł podlegają ewidencji bilansowej (ilościowo - wartościowej). Odpisy amortyzacyjne jednostka dokonuje jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użycia.</li> <li>3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 300,00 zł podlegają ewidencji pozabilansowej (ilościowej), księgowane są w koszty w momencie zakupu.</li> <li>4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno wychowawczemu, odzież, meble i dywany.</li> <li>5. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia.</li> <li>6. Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, rozmowy telefoniczne i inne płatności obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie roku obrotowego.</li> <li>7. Należności wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</li> </ol>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka

	dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik Nr 18
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	Załącznik Nr 19
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
	Załącznik Nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21 - 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)
	Załącznik Nr 22 - nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 - nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 24 - nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat

	Załącznik Nr 24 - nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24 - nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	- nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	- nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	197 297,93
1.16.	inne informacje
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
	Załącznik Nr 25 - 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Anna Zagłajska*

(główny księgowy)

22-02-2019r.

(data)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Zawodowych Nr 1  
.....w Kielcach.....  
*mgr inż. Monika Biskup*  
(kierownik jednostki)