

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				
ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO WYCHOWAWCZYCH 25-608 Kielce, ul. Jagellońska 30 tel. 41 36 76 278, fax 41 36 76 953 NIP 959 08 30 232, REG. 292433729		jedenstki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Wydział Budżetu Adresat		
		sporządzony na dzień 31.12 20 18 r.		09-04-2019 Prezydent Miasta Kielce mgr Aleksandra Kowalczyk		
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale		523 560,36	508 542,10	A. Fundusze	-38 922,66	-132 490,95
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki	6 314 577,67	6 810 112,18
II. Rzeczowe aktywa trwale		523 560,36	508 542,10	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 353 497,53	-6 942 603,13
1. Środki trwale		498 660,36	483 642,10	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty		34 737,72	34 737,72	2. Strata netto (-)	-6 353 497,53	-6 942 603,13
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-2,80	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		267 474,49	274 265,65	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		100 173,47	102 121,53	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		91 999,20	68 999,40	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwale		4 275,48	3 517,80	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	615 676,60	906 781,08
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)		24 900,00	24 900,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	615 676,60	906 781,08
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 478,48	24 687,92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	34 733,80	36 713,12
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	207 784,37	222 965,62
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	334 997,03	374 628,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	342,70	440,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	53 193,58	265 748,03	8. Fundusze specjalne	29 340,22	247 345,68
I. Zapasy	8 005,75	9 737,82	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 340,22	247 345,68
1. Materiały	8 005,75	9 737,82	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	8 232,81	219 728,03			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 728,61	3 782,56			
2. Należności od budżetów		296,57			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 504,20	215 648,90			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 955,02	36 282,18			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 955,02	36 282,18			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	576 753,94	774 290,13	Suma pasywów	576 753,94	774 290,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Tomasz Kucharski
(główny księgowy)

2019 - 04 - 08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
w Kibicach

mgr. Małgorzata Jagińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO WYCHOWAWCZYCH 25-608 Kielce, ul. Jagiellońska 30 tel. 41-36 76 278, fax 41-36 76 953 NIP 959 08 30 232, REG. 292433725	sporządzony na dzień 31.12 2018 r.	URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu Prezydent Miasta Kielce 09-04-2019 WPEŁNIŁO Ilość zał. SEKRETAŃKA mgr Aleksandra Zawadzka	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		422 637,51	504 847,72
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		339 679,44	415 816,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
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		82 958,07	89 031,22
B. Koszty działalności operacyjnej		6 776 435,79	7 471 869,36
I. Amortyzacja		51 156,92	52 694,35
II. Zużycie materiałów i energii		731 814,59	789 769,36
III. Usługi obce		226 567,84	279 801,16
IV. Podatki i opłaty		13 879,66	13 433,68
V. Wynagrodzenia		4 628 990,61	5 106 076,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 110 404,39	1 214 780,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 008,02	5 450,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 613,76	9 862,98
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-6 353 798,28	-6 967 021,64
D. Pozostałe przychody operacyjne		3 202,56	41 669,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		3 202,56	41 669,88
E. Pozostałe koszty operacyjne		4 037,59	15 180,98
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		2 878,00	4 145,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		1 159,59	11 035,98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-6 354 633,31	-6 940 532,74

G. Przychody finansowe	1 230,78	687,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	797,53	687,58
III. Inne	433,25	0,00
H. Koszty finansowe	95,00	2 757,97
I. Odsetki		
II. Inne	95,00	2 757,97
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 353 497,53	-6 942 603,13
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 353 497,53	-6 942 603,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Tomasz Michałowicz

(główny księgowy)

2019-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Pracowników Szkolno-Wychowawczych
w Kielcach
mgr Marta Jagniałkowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
<p>ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO WYCHOWAWCZYCH 25-608 Kielce, ul. Jagiellońska 30 tel. 41 36 76 278, fax 41 36 76 953 NIP. 959 08 30 232, REG. 292433729</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>sporządzone na dzień 31.12 20 18 r.</p>	<p>Prezydent Miasta Kielce</p> <p>URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu 09-04-2019 SEKRETARIAKA mgr Aleksandra Zambak</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 127 236,70	6 314 577,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 319 250,30	6 970 328,99
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 293 595,60	6 932 632,98
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		22 878,00	37 696,01
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		2 776,70	
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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 131 909,33	6 474 794,48
2.1. Strata za rok ubiegły		6 026 368,09	6 353 497,53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		85 538,56	87 743,14
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		2,68	2,80
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		20 000,00	33 551,01
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 314 577,67	6 810 112,18
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-6 353 500,33	-6 942 603,13
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-6 353 497,53	-6 942 603,13
3. nadwyżka środków obrotowych		-2,80	
IV. Fundusz (II+, -III)		-38 922,66	-132 490,95

2019 - 04 - 08
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Tomasz Wójcicki
(główny księgowy)

2019 - 04 - 08
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
w Kielcach
mgr Marta Jagusia
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ PLACÓWEK
SZKOLNO WYCHOWAWCZYCH
25-608 Kielce, ul. Jagiellońska 30
tel. 41 36 76 278, fax 41 36 76 953
NIP 959 08 30 232, REG. 292433729

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

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)



INSPEKTOR
Katarzyna Bzymek
mgr Katarzyna Bzymek

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczych
1.2	siedzibę jednostki Ul. Jagiellońska 30, 25-608 Kielce
1.3	adres jednostki Ul. Jagiellońska 30, 25-608 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkolnictwo specjalne dla dzieci i młodzieży z wadami słuchu wraz z opieką wychowawczą. Opieka wychowawcza młodzieży w bursie szklonej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera dane pojedynczej jednostki budżetowej
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Uproszczenia: 1) Za wyjątkiem zbiorów bibliotecznych jednostka nie wycenia aktywów trwałych o wartości początkowej do 300 zł - aktywa te objęte są ewidencją ilościową. 2) Nie wycenia się na dzień bilansowy oddanych do zużycia materiałów, m.in. art. biurowe, paliwo, środki czystości; 3) jednostka nie rozlicza międzyokresowo kosztów periodycznych o nieznacznych kwotach 4) Jednostka ustala bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania tylko w przypadku istotnego

	<p>wplywu na sprawozdanie finansowe.</p> <p>Zasady wyceny: Środki trwale – wycena wstępna według ceny nabycia, wycena na dzień bilansowy z zastosowaniem liniowej amortyzacji według stawek podatku dochodowego od osób prawnych. Pozostałe środki trwale – przyjęto od 300 – 3.500 zł umarżane jednorazowo, objęte ewidencją ilościowo -wartościową. Aktywa trwale do 300 zł – nabycie odnoszone w koszty, objęte ewidencją ilościową. Należności – wycena wstępna wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Jeżeli okoliczności sprawy nie przesądzają inaczej, odpisów aktualizujących dokonuje się dla należności przeterminowanych od 12 do 24 miesięcy w 50%, należności przeterminowanych powyżej 24 miesięcy w 100%. Zapasy - wycena wstępna wg wartości zakupu łącznie z podatkiem vat. Vat odliczany od zakupów odnoszony jest na konto odchyleń od cen ewidencyjnych materiałów i koryguje koszty. Środki pieniężne – w wartości nominalnej. Zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty, wyrażone w walucie obcej – według kursu średniego NBP. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami.
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 wieczysto

	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
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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 wystąpiły
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogółem - 99.902,42w tym: Odprawy emerytalne – 6.537,75 ; nagrody jubileuszowe – 78.440,65 ; ekwiwalent urlopowy – 14.924,02
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Otrzymane darowizny rzeczowe – 13.199,34 zł ; otrzymane darowizny pieniężne – 27.500,- Kara umowna za niedotrzymanie postanowień umowy w zakresie ilości odbioru paliwa gazowego – 10.556,86 zł.
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 wystąpiły
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Tomasz Miśkiewicz

(główny księgowy)

22-02-2019

(data)

WICEDYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
w Kielcach

mgr Aneta Dziwka

(kierownik jednostki)