

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 Al. Legionów 4 25-035 Kielce	BILANS jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Prezydent Miasta Kielce
Numer identyfikacyjny REGON 292663949		Wysłać bez pisma przewodniego 25-03-2019

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	7 061 129,96	9 045 370,90	A Fundusz	6 591 544,62	8 523 340,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 004 930,09	15 139 716,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	7 061 129,96	9 045 370,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 413 385,47	-6 616 376,49
A.II.1 Środki trwałe	7 061 129,96	9 045 370,90	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	104 772,12	104 772,12	A.II.2 Strata netto (-)	-6 413 385,47	-6 616 376,49
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 472 596,58	8 441 795,15	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	437 163,22	463 855,11	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	46 598,04	34 948,52	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	783 047,54	842 194,24
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	783 047,54	842 194,24
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 172,42	38 283,52
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	53 672,00	61 742,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	253 378,27	280 502,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	226 825,90	239 157,52

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Teresa Ciosek*  
(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*dr Iwona Kijewska*

(kierownik jednostki)




A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	313 462,20	320 163,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	81 490,09	80 835,10	D.II.8 Fundusze specjalne	222 998,95	222 508,49
B.I.1 Materiały	81 490,09	80 835,10	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	222 998,95	222 508,49
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	135 606,16	145 804,02			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 947,16	11 381,93			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	100,49			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	126 659,00	134 321,60			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	96 365,95	93 524,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	96 365,95	93 524,49			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Teresa Cipek*  
 (główny księgowy)

2019-03-21  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*dr Iwona Kijewska*  
 (kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 374 592,16	9 365 534,51	Suma pasywów	7 374 592,16	9 365 534,51

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Teresa Ciosek  
 \_\_\_\_\_  
 (główny księgowy)

2019-03-21  
 \_\_\_\_\_  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
  
 dr Iwona Kijewska  
 \_\_\_\_\_  
 (kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 Al. Legionów 4 25-035 Kielce	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Prezydent Miasta Kielce
Numer identyfikacyjny REGON <b>292663949</b>	sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu Wysłać bez pisma przewodniego <b>25-02-2019</b>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 844 703,62	13 004 930,09
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 100 868,77	8 583 800,11
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 100 868,77	6 319 790,85
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	34 600,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 229 409,26
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 940 642,30	6 449 013,44
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 932 540,27	6 413 385,47
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	192,26	1 027,97
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	34 600,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	7 909,77	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 004 930,09	15 139 716,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Teresa Ciosek*  
 główny księgowy

2019-02-25  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*dr Iwona Kijewska*  
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 413 385,47	-6 616 376,49
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 413 385,47	-6 616 376,49
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 591 544,62	8 523 340,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Teresa Ciósek*

główny księgowy

2019-02~~2~~5

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*dr Iwona Kijewska*

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 Al. Legionów 4 25-035 Kielce	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Prezydent Miasta Kielce <b>URZĄD MIASTA KIELCE</b> Wydział Budżetu Wysłać bez pisma przewodniego <b>25-02-2019</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>292663949</b>			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 492 589,49	6 705 535,96	
B.I. Amortyzacja	224 822,48	279 768,32	
B.II. Zużycie materiałów i energii	363 756,01	398 734,49	
B.III. Usługi obce	213 528,28	169 356,04	
B.IV. Podatki i opłaty	15 116,17	19 857,60	
B.V. Wynagrodzenia	4 518 037,89	4 663 046,95	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 147 064,53	1 156 147,64	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 409,53	16 178,42	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 854,60	2 446,50	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 492 589,49	-6 705 535,96	
D. Pozostałe przychody operacyjne	79 069,70	97 081,65	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	79 069,70	97 081,65	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	8 062,39	

mgr Teresa Woisek  
główny księgowy

2019-02-15  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Kierownik jednostki



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	8 062,39
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 413 519,79	-6 616 516,70
G.	Przychody finansowe	134,32	168,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	134,32	168,21
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	28,00
H.I.	Odsetki	0,00	28,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 413 385,47	-6 616 376,49
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 413 385,47	-6 616 376,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Liob*  
Teresa Ciśsek  
główny księgowy

2019-02-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Iwona Kijewska*  
dr Iwona Kijewska

kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNYCH Nr 2  
Al. Legionów 4  
25-035 KIELCE  
tel. 41 36 76 185, fax 41 36 76 975



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

.....  
(nazwa jednostki organizacyjnej)

### Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół ponadgimnazjalnych Nr 2 w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki 25-035 Kielce Al. Legionów 4
1.3	adres jednostki 25-035 Kielce Al. Legionów 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna, wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r – 31.12.2018 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Tak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Uwzględniając zakres i specyfikę działalności szkoły oraz zasadę istotności, przyjmuje się w naszej jednostce następujące rozwiązania szczególne: - w odstępstwie od zasady współmierności : prenumeraty opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają



koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie jednego roku.

- materiały zakupione na potrzeby administracyjno-biurowe odpisuje się w ciężar kosztów w momencie ich zakupu

- faktury za usługi telekomunikacyjne , zakup energii, wody, gazu wystawione w styczniu roku następnego , dokumentujące koszty tych usług obejmujące część grudnia roku poprzedniego, a także styczeń roku następnego , co do zasady powinny być przypisane do miesiąca , którego dotyczą. Zważywszy jednak na zasadę istotności, ponieważ koszty takich usług nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy stosuje się uproszczenia i księguje koszty stosując ten sposób ewidencji w sposób ciągły w dacie otrzymania faktury.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. wprowadzamy do ewidencji bilansowej i umarzamy je ( oprócz gruntów) w czasie wg stawek amortyzacyjnych i zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki te umarza się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania ich do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i trwałe tzw. Pozostałe środki o wartości od 500 – 3.500 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania .

Jednorazowo przez spisanie w koszty w m-cu przyjęcia do używania umarza się w jednostce :

-książki i inne zbiory biblioteczne

- pomoce dydaktyczne

- odzież , meble i dywany

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne tzw. niskocenne o wartości początkowej poniżej 500 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowej i księguje w koszty pod datą zakupu.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego : art. gospodarczych, konserwacyjnych, środków czystości i innych pomocniczych. Wartość tych materiałów księguje się w momencie zakupu w odpowiednie koszty rodzajowe.

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 danych
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 nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19 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
	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
	Nagrody jubileuszowe 73.585,18 zł ,Odprawy emerytalne 39.805,22 zł. Ekwiwalenty za urlop 3.556,17 zł. Łącznie 116.946,57zł.
1.16.	inne informacje
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
	Załącznik Nr 25
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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 Teresa Ciusek

(główny księgowy)

25.02.2018

(data)

DYREKTOR  
  
dr Iwona Kijewska

(kierownik jednostki)