

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Zawodowych z Biblioteką Pedagogiczną w Pisz ul. Gizewiusza 3 12-200 Pisz 000236317 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego <i>KOREKTA nr 3</i> sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Zarząd Powiatu w Pisz ul. Warszawska 1 12-200 Pisz 2019-04-17 06087	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 121 889,77	2 007 520,69	A. Fundusze	1 674 649,45	1 520 992,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 335 398,48	8 257 475,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 121 889,77	2 007 520,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 660 747,27	-6 736 482,89
1. Środki trwałe	2 121 889,77	2 007 520,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	131 063,00	131 063,00	2. Strata netto (-)	6 660 747,27	6 736 482,89
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	1,76	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 855 560,91	1 774 665,91	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	55 773,99	39 841,86	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	79 491,87	61 949,92	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	796 077,48	846 491,57
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	796 077,48	846 491,57
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 999,93	15 499,84
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	35 251,39	32 310,63
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	192 054,79	202 689,44
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	321 938,11	328 184,17
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 802,30
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	348 837,16	359 963,54	8. Fundusze specjalne	241 833,26	266 005,19
I. Zapasy	26 460,70	16 168,18	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	241 833,26	266 005,19
1. Materiały	18 830,60	8 538,08	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	7 630,10	7 630,10	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	290 199,85	328 114,21			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	71 127,44	3 069,52			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	219 072,41	325 044,69			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 176,61	15 681,15			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 176,61	15 681,15			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	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	2 470 726,93	2 367 484,23	Suma pasywów	2 470 726,93	2 367 484,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

LUCY Sobotka
 (główny księgowy)

2019 -04- 17

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
 Szkół i Przedszkoli w Piszku

mgr Dorota Darda
 (kierownik jednostki)

Zespół Szkół Zawodowych z Biblioteką Pedagogiczną w Piszu ul. Gizewiusza 3 12-200 Pisz Numer identyfikacyjny REGON 000236317	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) <i>KOREKTA nr 1</i> sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat Zarząd Powiatu w Piszu ul. Warszawska 1 12-200 Pisz 2019 -04- 17 06087 y zal.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	323 902,54	244 158,63	
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	323 902,54	244 158,63	
F. Koszty działalności operacyjnej	6 962 773,25	7 009 097,03	
I. Amortyzacja	93 328,98	114 369,08	
II. Zużycie materiałów i energii	1 070 223,11	906 975,92	
III. Usługi obce	155 864,68	97 448,28	
IV. Podatki i opłaty	18 888,50	18 680,00	
V. Wynagrodzenia	4 399 229,11	4 574 156,31	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 146 463,49	1 222 441,54	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 135,38	3 225,90	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	75 520,00	70 600,00	
X. Pozostałe obciążenia	120,00	1 200,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 638 870,71	-6 764 938,40	
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 830,31	30 487,20	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 171,00	3 841,80	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	19 659,31	26 645,40	
E. Pozostałe koszty operacyjne	44 872,87	3 518,06	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	29 433,21	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	15 439,66	3 518,06	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 661 913,27	-6 737 969,26	
G. Przychody finansowe	1 166,00	1 486,37	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. Inne	1 166,00	1 486,37	

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)	-6 660 747,27	-6 736 482,89
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)	-6 660 747,27	-6 736 482,89

.....**GLÓWNY KSIĘGOWY**
 (główny księgowy)
Lucyna Sobotka

2019 -04- 17

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
 Szkół i Przedszkoli w Pisz
mgr Dorota Darda
 (kierownik jednostki)

<div><div>W P I S Z DZIENNIK GŁÓWNY dnia 18. 04. 2019 zał. 06/08 podpis <i>[signature]</i> sporządzone na dzień 31-12-2018 r.</div><div>Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>KOREKTA nr 4</i></div></div>		Adresat Zarząd Powiatu w Pisz ul. Warszawska 1 12-200 Pisz	
Zespół Szkół Zawodowych z Biblioteką Pedagogiczną w Pisz ul. Gizewiusza 3 12-200 Pisz Numer identyfikacyjny REGON 000236317		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 499 098,75	8 335 398,48
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 852 935,91	6 658 173,45
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 723 503,13	6 658 066,44
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		129 432,78	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	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	107,01
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 016 636,18	6 736 096,38
2.1. Strata za rok ubiegły		6 839 626,06	6 660 747,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		77 010,01	75 347,35
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,54	1,76
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		99 999,57	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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 335 398,48	8 257 475,55
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-6 660 745,51	-6 736 482,89
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		6 660 747,27	6 736 482,89
3. nadwyżka środków obrotowych		1,76	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)		1 674 652,97	1 520 992,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[signature]
 Lucyna Sobotka
 (główny księgowy)

2019 -04- 18

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu Szkół Zawodowych i Szkoły
 Zawodowo-Administracyjnej w Pisz
[signature]
 mgr Dorota Darda
 (kierownik jednostki)



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Zawodowych z Biblioteką Pedagogiczną w Pisz
1.2	siedzibę jednostki Pisz
1.3	adres jednostki ul. Gizewiusza 3, 12-200 Pisz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018 - 31-12-2018
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) Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Zasady stosowane przez jednostkę w prowadzeniu ksiąg rachunkowych oparte są na uchwale 46/126/2018 Zarządu Powiatu z dnia 13-06-2018 w sprawie ustalenia wspólnych zasad rachunkowości.
5.	inne informacje nie dotyczy
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 informacja wskazana w załączniku nr 1,3,4 do Uchwały nr 46/126/2018
	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość 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
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) nie dotyczy

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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
	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 dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączną 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa (13 osób) - 87.844,89 ;Odprawa emerytalno-rentowa (4 osoby) - 70.020,72 ;Świadczenie urlopowe (7 osób) - 6.514,87
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Sobotka

.....
(główny księgowy)

2019-03-29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Placówek w Piszcu

mgr Katarzyna Zdaniewicz-Siwik
(kierownik jednostki)

