

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		5 442 449,12	5 398 959,39
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		5 442 449,12	5 398 959,39
1. Środki trwałe		5 442 449,12	5 398 959,39
1.1 Grunt		417 168,00	417 168,00
1.1.1 Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 018 400,60	4 715 384,54
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		6 880,52	266 406,85
1.4 Środki transportu		0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		0,00	0,00
I. Zapasy		196 637,53	208 974,85
1. Materiały		0,00	0,00
2. Produkty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		143 180,31	128 257,22
1. Należności z tytułu dostaw i usług		372,69	107,26
2. Należności od budżetów		266,12	241,96
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00
4. Pozostałe należności		142 541,50	127 908,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		45 721,42	71 548,43
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		45 721,42	71 548,43
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		9 735,80	9 169,20
SUMA AKTYWÓW		5 641 086,65	5 607 934,24

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej
Zespół Szkół nr 4 im. Królowej Jadwigi
ul. Łępinec 35, 41-303 Dąbrowa Górnicza

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień
2019-12-31

Adresat
GMINA DĄBROWA GÓRNICZA
DĄBROWA GÓRŃ

Numer identyfikacyjny REGON
277867980

	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów	296 243,85	273 600,75
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		249 080,75
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	22 630,20	24 520,00
B.I	Amortyzacja		7 516 679,08
B.II	Zużycie materiałów i energii	7 391 080,62	316 327,74
B.III	Usługi obce	308 572,39	1 144 848,16
B.IV	Podatki i opłaty	1 173 693,69	323 484,82
B.V	Wynagrodzenia	340 514,17	12 328,96
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 328,96	4 613 639,47
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 478 251,45	1 080 073,50
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 071 531,36	15 976,43
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 191,60	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I	Zysk ze zbycia nieruchomości aktywów inwestycyjnych	-7 094 836,77	-7 243 078,33
D.II	Dotacje	88 181,74	90 818,72
D.III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych i dochodów budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku	88 181,74	82,24
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	131,17	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	131,17	82,24
G	Przychody finansowe	-7 005 786,20	-7 152 341,85
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	3 857,01	4 060,61
G.II	Odszaki	0,00	0,00
G.III	Inne	3 857,01	4 060,61
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	Odszaki	0,00	0,00
H.II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J	Podatek dochodowy	-7 001 929,19	-7 146 231,24
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	109,65	61,78
		-7 002 038,84	-7 146 353,02

2020-02-26
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(podpisany)
Donat
mgr Ewelina Lorek

(kierownik jednostki)

[Podpis]

Zespół Szkół nr 4 im. Królowej Jadwigi
ul. Łęknice 35, 41-303 Dąbrowa GórniczaNumer identyfikacyjny REGON
277867980Zestawienie zmian w funduszu jednostki
sporządzone na dzień: 2019-12-31

Adresat

GMINA DĄBROWA GÓRNICZA
DĄBROWA GORN.

I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		12 100 044.37	11 831 941.58
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		6 725 488.69	7 115 455.62
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		0.00	0.00
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		6 725 488.69	6 842 617.61
I.1.4	Środki na inwestycje		0.00	0.00
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	0.00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	272 838.01
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)		0.00	0.00
I.2.1	Strata za rok ubiegły		6 983 591.48	7 034 081.84
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		6 984 340.80	7 002 038.84
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		29 202.87	32 043.00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje		47.81	0.00
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		0.00	0.00
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		0.00	0.00
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)		11 831 941.58	11 913 315.36
III.1	zysk netto (+)		-7 002 038.84	-7 148 353.02
III.2	strata netto (-)		0.00	0.00
III.3	nadwyżka środków obrotowych		-7 002 038.84	-7 148 353.02
IV	Fundusz (II+III)		4 829 902.74	4 764 962.34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Lorek

2020-02-26
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Zespół Szkół nr 4 im. Królowej Jadwigi

1.2. Siedziba jednostki

Łęknie 35, 41-303 Dąbrowa Górnicza

1.3. Adres jednostki

Łęknie 35, 41-303 Dąbrowa Górnicza

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zgodnie ze statutem, podstawowym przedmiotem działalności Zespołu Szkół nr 4 jest realizacja celów i zadań określonych w ustawie o systemie oświaty z dn. 07.09.1991 r. oraz w przepisach wydanych na jej podstawie.
PKD: 85.10.Z Wychowanie przedszkolne, 85.20.Z Szkoły podstawowe, 85.60.Z Działalność wspomagająca edukację

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- I. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości, rozporządzeniem w sprawie 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 i Zarządzeniem Nr 2337/2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018r. wraz ze zmianą ujętą w Zarządzeniu Nr 2424/2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018r.

II. Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

zgodnie z Zarządzeniem Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018r. wraz ze zmianą ujętą w Zarządzeniu Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018r.

III. Jednostki dokonują odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednostka amortyzuje metodą liniową jeden raz w roku do 31 grudnia, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu przyjęcia do użytkowania i stosuje stawki amortyzacyjne określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

IV. Jednostki dokonują odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
zgodnie art. 35b ustawy o rachunkowości.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	30 414,41	417 168,00	12 120 641,44	88 816,24		40 130,00
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	277 697,71	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)				277 697,71		
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	30 414,41	417 168,00	12 120 641,44	366 513,95	0,00	40 130,00
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego						
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	30 414,41		7 102 240,84	81 935,72		40 130,00
- aktualizacja	0,00	0,00	303 016,06	18 171,38	0,00	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy						
- inne			303 016,06	13 311,68		0,00
Zmniejszenie umorzenia				4 859,70		
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	30 414,41	0,00	7 405 256,90	100 107,10	0,00	
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	417 168,00	5 018 400,60	6 880,52	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	417 168,00	4 715 384,54	266 406,85	0,00	0,00

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty użytkowane wieczysto	Powierzchnia /w ha/:		zwiększenia zmniejszenia	
		Wartość:			

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty		zwiększenia zmniejszenia	0,00
2.	Budynki			0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały					0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

Lp.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia
1.	A.III. Należności długoterminowe				0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług				0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów				0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności				0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:
- powyżej 1 roku do 3 lat,
 - powyżej 3 lat do 5 lat,
 - powyżej 5 lat

Dane wynikają z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat				powyżej 3 lat do 5 lat					
		stan na				powyżej 5 lat					
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki									0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych									0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)									0,00	0,00
4.	pozostałe									0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.10 Kwotą 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11 Łączną kwotą zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zob. skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
Ogółem		0,00	0,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	9 735,80	9 169,20
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników	9 735,80	9 169,20
	- licencje, abonamenty i inne		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	0,00

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	35 966,22	-----
2.	Nagrody jubileuszowe	91 727,92	-----
3.	Ekwiwalenty za urlopy	0,00	-----
4.	Inne /m in. ekwiwalent za okulary, odzież, pranie odzieży, upominki dla emerytów, podnoszenie kwalifikacji/	17 908,37	-----
	Ogółem	145 602,51	

1.16 Inne informacje

Odpis na ZFSS:	232 343,50
Należności z tytułu dochodów budżetowych:	19,00
Umorzenia pozostałych środków trwałych	983 889,48
Umorzenia księgozbiorów	48 903,17

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

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.

Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami ujęto w Załącznikach Nr 1, 2 i 3 od informacji dodatkowej.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Łorek

.....
mgr Ewelina Łorek
główny księgowy

26 LUT. 2020

.....
rok, miesiąc, dzień

.....
Łorek
.....
kierownik jednostki