

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62, 62-700 Turek 000100121 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Tureckiego ul. Kaliska 59 62-700 Turek Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	102 701,26	119 357,63
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	99 071,00	114 663,00
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	486,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 144,26	4 694,63
B. Koszty działalności operacyjnej	6 664 971,26	7 115 004,85
I. Amortyzacja	212 001,84	409 085,32
II. Zużycie materiałów i energii	828 294,81	756 120,02
III. Usługi obce	582 486,48	548 661,91
IV. Podatki i opłaty	51 253,24	17 618,50
V. Wynagrodzenia	3 761 740,49	4 045 504,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 111 564,99	1 175 048,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	77 579,41	122 355,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	40 050,00	40 610,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 562 270,00	-6 995 647,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	34 555,58	40 053,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	34 555,58	40 053,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 527 714,42	-6 955 593,59

Zatwierdzony

G. Przychody finansowe	0,00	1 108,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	1 108,74
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	26 940,86	15 718,78
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	26 940,86	15 718,78
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 554 655,28	-6 970 203,63
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)	-6 554 655,28	-6 970 203,63

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Świątko

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Zatwierdzony

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62, 62-700 Turek</p> <p style="text-align: center;">000100121</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Zarząd Powiatu Tureckiego ul. Kaliska 59 62-700 Turek</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	10 420 313,54	11 561 977,29
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 406 292,43	11 266 532,66
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 547 910,53	8 381 400,96
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	24 072,90	1 748 210,09
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	834 309,00	1 136 921,61
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	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 264 628,68	8 463 658,90
2.1. Strata za rok ubiegły	6 100 994,35	6 554 655,28
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	139 401,98	160 283,51
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	24 072,90	1 748 210,09
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	159,45	510,02
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 561 977,29	14 364 851,05
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 554 655,28	-6 970 203,63
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	6 554 655,28	6 970 203,63
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	5 007 322,01	7 394 647,42

Zatwierdzony

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Świątek



Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Zatwierdzony

DYREKTOR
Zespoły Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
Krzysztof Świerk



Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62, 62-700 Turek		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Zarząd Powiatu Tureckiego ul. Kaliska 59 62-700 Turek	
000100121 Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 240 366,94	7 716 413,32	A. Fundusze	5 007 322,01	7 394 647,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 561 977,29	14 364 851,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 240 366,94	7 716 413,32	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 554 655,28	-6 970 203,63
1. Środki trwałe	5 197 866,94	7 716 413,32	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	6 554 655,28	6 970 203,63
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)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 270 897,06	5 885 741,92	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	464 196,98	708 828,39	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	458 185,00	506 197,15	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	4 587,90	615 645,86	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	488 006,65	551 735,60
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	42 500,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	488 006,65	551 735,60
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	3 834,97
V. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	217,32	27 553,73
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 116,69	92 644,61
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	270 120,41	288 011,89
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	17 348,36	9 733,48
B. Aktywa obrotowe	254 961,72	229 969,70	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych	0,00	30,04
I. Zapasy	84 956,21	85 474,12	8. Fundusze specjalne	148 203,87	129 926,88
1. Materiały	74 648,86	72 654,62	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	148 203,87	129 926,88
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	10 307,35	12 819,50	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	146 914,88	123 617,18			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	146 914,88	123 617,18			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 090,63	20 878,40			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 090,63	20 878,40			
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			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 495 328,66	7 946 383,02	Suma pasywów	5 495 328,66	7 946 383,02

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Świątko

2019-03-28

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu Tureckiego ul. Kaliska 59 62-700 Turek
Numer identyfikacyjny REGON 000100121	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. Wysłać bez pisma przewodniego	

podstawowy przedmiot działalności

Działalność oświatowa

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego

§ 1.

Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami:

- 1) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 3) właściwego rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów wydanego na podstawie art. 40 ust. 4 pkt 1 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych 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,
- ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

§ 2.

Szczególne zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów.

- 1) W toku wykonywania planu finansowego obowiązują zasady gospodarki finansowej określone ustawą o finansach publicznych.
- 2) Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- 3) W jednostkach budżetowych objętych centralizacją VAT - w związku z rozliczeniem podatku VAT przyjmuje się model netto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach netto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
- 4) W jednostkach budżetowych nieobjętych centralizacją VAT przyjmuje się model brutto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach brutto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
- 5) Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
 1. ponoszone koszty ujmują się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie";
 2. koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie (do ewidencji nie stosuje się konta 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów") gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki (jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych): ujmują się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione,
 3. w koszty danego miesiąca ujmowane są dowody księgowe, które wpłynęły do jednostki w danym miesiącu (bez względu na to jakiego okresu dotyczą) lub w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań (szczegółowe daty graniczne zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek), za wyjątkiem końca roku obrotowego, kiedy w koszty danego roku przyjmowane są dowody księgowe, które zostały dostarczone do jednostki w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań,
 4. koszty dotyczące wynagrodzeń: lub ich korekty ujmują się w księgach rachunkowych wyłącznie na podstawie list płac,
 5. listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego powinny być ujęte w księgach rachunkowych w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań rocznych.
- 6) Dochody księguje się w terminie daty wpływu, a wydatki daty zapłaty.
- 7) Dopuszcza się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu.
- 8) Ujmują się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzających płatność dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków i kosztów także zaangażowanie wydatków.
- 9) W zaangażowaniu roku bieżącego, pod datą 1 stycznia ujmują się wydatki wynikające z zawartych umów, decyzji i innych postanowień, których wykonanie spowoduje konieczność wydatkowania środków budżetowych w danym roku. W trakcie roku ujmują się na bieżąco wartość wydatków nieumownych oraz wartość wydatków wynikających z podpisanych umów, zamówień, porozumień, decyzji oraz ich korekt (z wyjątkiem tych dokumentów, na których brak określonej kwoty). Ewidencja prowadzenia na koncie "zaangażowanie roku bieżącego" ma być pomocna przy wstępnej kontroli zgodności zamierzonych wydatków z planem finansowym, aby nie dopuścić do przekroczenia dyscypliny finansów publicznych.
- 10) Zwroty wydatków, dokonane w tym samym roku budżetowym, w którym poniesiono wydatki, m. in. z tytułu: wynagrodzeń, kosztów sądowych, rozliczeń udzielonych zaliczek, udzielonych dotacji, korekt faktur wystawionych przez podmioty zewnętrzne, itp. zmniejszają wykonanie wydatków roku budżetowego.
- 11) Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z lat poprzednich stanowią dochody jednostek budżetowych i podlegają odprowadzaniu na dochody budżetu Powiatu.
- 12) Jednostki prowadzą magazyn materiałów w przypadku, gdy jest to konieczne i wynika ze specyfik: jednostki. Szczegółowe zasady zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek.
- 13) Zakupione materiały promocyjne, paliwo zatankowane do zbiorników, materiały przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana jest w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art. 26 ustawy o rachunkowości.
- 14) Jeśli na dzień bilansowy wycenia się zapas materiałów (innych niż wymienione w pkt. 13 faktycznie nieużytych, to ich wartość, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen zakupu z ostatnich faktur.
- 15) W przypadku podjęcia decyzji przez zarząd powiatu o odstąpieniu od realizacji inwestycji, poniesione koszty, podlegają odpisaniu nie później niż do końca roku obrotowego i są zaliczane w ciężar funduszu jednostki.
- 16) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji.
- 17) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.

- 18) Podstawowe zasady, tryb i metody przeprowadzania inwentaryzacji aktywów i pasywów oraz zasady gospodarowania majątkiem zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek.
- 19) Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.
- 20) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową:
- 1) środki trwałe - stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 " wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych" do ustawy o podatku od osób prawnych,
 - 2) wartości niematerialne i prawne; od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich - stosuje się stawkę minimalną 24 miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku od osób prawnych.
- 21) Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.
- 22) W przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczona jest w miesiącu przekazania lub wycofania z eksploatacji i obejmuje okres od początku roku do końca miesiąca, w którym przekazano lub wycofano z eksploatacji środki trwałe.
- 23) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.
- 24) Nie umarza się gruntów.
- 25) Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały, do których zalicza się:
- 1) standardowe przybory biurowe wydawane pracownikom m. in. dziurkacze, zszywacze, długopisy, itp.,
 - 2) standardowe niezbędne wyposażenie, dekoracje pomieszczeń biurowych, toalet, korytarzy m. in: lampy, wykładziny, kwietniki, donice z kwiatami, kosze na śmieci, miotły, wiadra, termosy, szklanki, filiżanki, talerzyki, łyżeczki, puchary itp
- 26) Obce mienie użytkowane przez jednostkę na podstawie umów użyczenia, leasingu lub innych umów o podobnym charakterze, podlega ewidencji pozabilansowej.
- 27) Na koncie 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" ujmuje się należności i zobowiązania od innych jednostek będących jednostkami organizacyjnymi Powiatu, zmniejszenia i zwiększenia funduszu spowodowane przekazaniem i otrzymaniem środków trwałych, nakładów inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych od innych jednostek Powiatu, wzajemne koszty i przychody podlegające wyłączeniu w rachunku zysku i strat.
- 28) Dopuszcza się w miarę potrzeb uzupełnienie kont o konta zgodne co do treści ekonomicznej, niezbędne do ewidencji operacji występujących w jednostce.
- 29) Przypis należności dochodów związanych z realizacją zadań , księguje się w korespondencji z kontem 221 jako zobowiązanie wobec budżetu państwa.
- 30) Dokonuje się odpisów aktualizujących wartości należności nie później niż na dzień bilansowy.
- 31) Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
- 32) Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.
- 33) Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
- 34) Wprowadza się bilans otwarcia (BO) po zamknięciu ksiąg rachunkowych poprzedniego okresu tzn. bilansu zamknięcia (BZ), które następuje w ciągu trzech miesięcy od dnia kończącego rok obrotowy.

§ 3.

Ustalenie wyniku finansowego

- 1) Ustalenie wyniku finansowego odbywa się za pośrednictwem konta 860 "wynik finansowy".
- 2) Dla ustalenia wyniku finansowego pod datą 31 grudnia księguje się:

Na stronie Wn konta 860:

- 1) sumy poniesionych w roku obrotowym kosztów ujętych na kontach: 400, 401, 402, 403, 404, 405, 409, 410, 411
- 2) koszty finansowe (Ma konto 751)
- 3) pozostałe koszty operacyjne (Ma konto 761)

Na stronie Ma konta 860:

- 1) przychody z tytułu dochodów budżetowych (Wn konto 720)
przychody finansowe (Wn konto 750)
pozostałe przychody operacyjne (Wn konto 760)
- 4) przychody ze sprzedaży produktów (Wn konto 700) .

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Awona Świątelska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkół Rolniczych
ul. Kaczkі Srednie 62
62-700 Turek

Numer identyfikacyjny REGON

000100121

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)		przemieszczenie wewnętrzne	zbycie			likwidacja	inne
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 357,59	0,00	15 375,00	0,00	15 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 732,59
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	2 357,59	0,00	15 375,00	0,00	15 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 732,59
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 901 179,64	0,00	1 790 710,09	0,00	1 790 710,09	0,00	0,00	0,00	0,00	10 691 889,73
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 544 295,94	0,00	394 069,86	0,00	394 069,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1 938 365,80
1.4.	Środki transportu	818 578,73	0,00	170 660,00	0,00	170 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	989 238,73
1.5.	Inne środki trwałe	2 334 272,54	0,00	1 031 331,94	0,00	1 031 331,94	0,00	0,00	0,00	0,00	3 365 604,48
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	13 598 326,85	0,00	3 386 771,89	0,00	3 386 771,89	0,00	0,00	0,00	0,00	16 985 098,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Tworzy Świat

2019-03-28

DYREKTOR
Zespół Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świertek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem umorzenia (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	2 357,59	0,00	15 375,00	0,00	15 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 732,59	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	2 357,59	0,00	15 375,00	0,00	15 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 732,59	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 630 282,58	0,00	175 865,23	0,00	175 865,23	0,00	0,00	0,00	0,00	4 806 147,81	4 270 897,06	5 885 741,92
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 080 098,96	0,00	149 438,45	0,00	149 438,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 229 537,41	464 196,98	708 828,39
1.4.	Środki transportu	360 393,73	0,00	122 647,85	0,00	122 647,85	0,00	0,00	0,00	0,00	483 041,58	458 185,00	506 197,15
1.5.	Inne środki trwałe	2 329 684,64	0,00	420 273,98	0,00	420 273,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 749 958,62	4 587,90	615 645,86
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	8 400 459,91	0,00	868 225,51	0,00	868 225,51	0,00	0,00	0,00	0,00	9 268 685,42	5 197 866,94	7 716 413,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(wzrost, rozwój, sukces)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
ul. inż. Krzysztof Świerk

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
000100121					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Świąłowska

2019-03-28

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*									
Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek		Załącznik nr 1.1.1.									
Numer identyfikacyjny REGON 000100121		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.									
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego					Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jwona Włocławska

DYREKTOR
Zespół Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Numer identyfikacyjny REGON 000100121			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Świątek

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
000100121			
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jwona Średnia

2019-03-28

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek</p>	<p>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</p>	<p>Załącznik nr 1.14.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000100121</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4

Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Świerk

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
Krzysztof Świerk
mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
000100121			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3 824 689,33	
2.	Nagrody jubileuszowe	58 372,39	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	11 276,32	
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 037 370,19	
	Ogółem	4 931 708,23	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Świerk

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Rolniczych	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 000100121	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

null

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Switalska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
000100121			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
a nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Szymańska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Szkół Rolniczych ul. ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
000100121							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Świąłska

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Rolniczych
 Centrum kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Rolniczych ul. ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 000100121		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
					Razem (m ²):	0,00
					Razem (zł):	0,00

Frawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Świątkowska

2019-03-28

DIREKTOR
Zespół Szkół Rolniczych
Centrum kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.		
Zespół Szkół Rolniczych ul. ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
000100121					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GLÓWNY KSIĘGOWY

Imię i nazwisko

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Rolniczych ul. ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 000100121			

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Switłowska

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Rolniczych ul. ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek		ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 000100121		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Jankowska

2019-03-28

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkół Rolniczych
ul. Kaczki Średnie 62
62-700 Turek

Numer identyfikacyjny REGON

000100121

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Załącznik nr 1.8.

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Skowron

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Szwienk

2019-03-28

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
000100121			
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Świątek

2019-03-28

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON 000100121						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Iwona Świątkowska

2019-03-28

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Główny księgowy

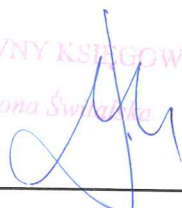
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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 2.2.
Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
000100121				
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Przebudowa budynku warsztatowo - dydaktycznego	1 748 210,09	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	1 748 210,09	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Świątek



Główny księgowy


2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Swoierk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
000100121			
Lp.	Przychody	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1		0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Iwona Świąrska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

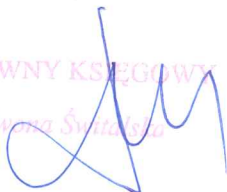

 DYREKTOR
 Zespołu Szkół Rolniczych
 Centrum Kształcenia Praktycznego
 mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 000100121		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Świątko



Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk



Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Rolniczych	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 2.5	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000100121	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Witkowska

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespół Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świerk

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Rolniczych ul. Kaczki Średnie 62 62-700 Turek	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 000100121	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Świątko

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespół Szkół Rolniczych
Centrum Kształcenia Praktycznego
mgr inż. Krzysztof Świątek

Kierownik jednostki