

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Zespół Placówek Oświatowych nr 1</b>  <b>w Kielcach</b>  25-361 Kielce, ul. Szymanowskiego 5  tel. 41 36-76-723  NIP.657.293.22.22 REGON.367998793  Numer identyfikacyjny REGON</p>	<h1>BILANS KOREKTA</h1> <p>jednostki budżetowej i samorządowego  zakładu budżetowego  sporządzony  na dzień <b>31.12.2019 r</b></p>	<p>Adresat</p> <p><b>PREZYDENT</b>  <b>MIASTA</b>  <b>KIELCE</b></p> <p>.....  Wysłać bez pisma przewodniego</p>
---	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwale</b>	<b>4 999 936,64</b>	<b>4 898 178,01</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>4 572 093,42</b>	<b>4 365 094,99</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>9 867 679,17</b>	<b>10 285 547,28</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>4 999 936,64</b>	<b>4 898 178,01</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-5 295 585,75</b>	<b>-5 920 452,29</b>
<b>I. Środki trwale</b>	<b>4 999 936,64</b>	<b>4 898 178,01</b>	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	106 712,04	106 712,04	2. Strata netto (-)	-5 295 585,75	-5 920 452,29
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 585 262,70	4 518 810,76	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	288 911,98	257 454,19	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwale	19 049,92	15 201,02	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>486 821,64</b>	<b>592 863,23</b>
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>486 821,64</b>	<b>592 863,23</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 556,74	2 999,80
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	27 175,99	47 333,58
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	141 305,40	267 042,30
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	267 385,47	222 134,35
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	2 598,41
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>58 978,42</b>	<b>59 780,21</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>7 080,07</b>	<b>5 654,68</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>44 398,04</b>	<b>50 754,79</b>
1. Materiały	7 080,07	5 654,68	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 398,04	50 754,79
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>39 879,31</b>	<b>46 378,74</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	2 509,10	3 370,74		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	37 370,21	43 008,00		0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>12 019,04</b>	<b>7 746,79</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 019,04	7 746,79		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 058 915,06</b>	<b>4 957 958,22</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 058 915,06</b>	<b>4 957 958,22</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Agnieszka Wićcek*

.....  
główny księgowy

.....2020..03..1.7  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


*Paula Presman*  
mgr Paula Presman

.....  
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Oświatowych nr 1</b>  <b>w Kielcach</b>  25-361 Kielce, ul. Szymanowskiego 5  tel. 41 36-76-723  NIP 657-293-22-22 REGON 367998793  Numer identyfikacyjny REGON</p>	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I</b> <b>STRAT KOREKTA</b> jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień <b>31.12.2019 r</b>	Adresat  <b>PREZYDENT MIASTA</b> <b>KIELCE</b>
---	---	---

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	245 561,82	304 810,48
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	245 561,82	304 810,48
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 612 485,96	6 246 682,39
I. Amortyzacja	19 759,49	155 369,70
II. Zużycie materiałów i energii	605 149,55	482 430,08
III. Usługi obce	126 539,81	116 824,17
IV. Podatki i opłaty	25 844,11	18 248,92
V. Wynagrodzenia	3 846 865,08	4 372 320,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	986 630,39	1 100 691,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 697,53	797,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej ( A-B )	-5 366 924,14	-5 941 871,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	71 497,28	21 377,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	71 497,28	21 377,36
E. Pozostałe koszty operacyjne	194,84	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	194,84	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C+D-E )	-5 295 621,70	-5 920 494,55
G. Przychody finansowe	50,06	46,18
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	50,06	46,18
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	14,11	3,92
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	14,11	3,92
I. Zysk ( strata ) brutto (F+G-H)	-5 295 585,75	-5 920 452,29
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)	-5 295 585,75	-5 920 452,29

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
Agnieszka Wićcek  
główny księgowy

.....2020-03-17.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
mgr Paweł Pyszniak  
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Zespół Placówek Oświatowych nr 1</b> w Kielcach 25-361 Kielce, ul. Szymanowskiego 5</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON - 76-723 NIP 637-293-22-22 REGON 367998793</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu KOREKTA</b> jednostki sporządzone na dzień <b>31.12.2019</b> r</p>	<p>Adresat</p> <p><b>PREZYDENT MIASTA KIELCE</b></p>
---	---	--

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 993 456,06	9 867 679,17
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 651 756,61	5 767 715,89
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 280 184,31	5 714 104,82
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	33 579,00	53 611,07
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	4 337 993,30	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	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 777 533,50	5 349 847,78
2.1. Strata za rok ubiegły	4 742 007,15	5 295 585,75
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 947,35	650,96
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	33 579,00	53 611,07
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)	9 867 679,17	10 285 547,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 295 585,75	-5 920 452,29
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-5 295 585,75	-5 920 452,29
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	4 572 093,42	4 365 094,99

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Wiącek

główny księgowy

2020 -03- 17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Paula Presman

kierownik jednostki

Zespół Placówek Oświatowych nr 1  
w Kielcach

25-361 Kielce, ul. Szymanowskiego 5  
tel. 41 36-76-723

NIP: 657-293-22-22 REGON: 367998793  
(nazwa jednostki organizacyjnej)



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

### Informacja dodatkowa

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Placówek Oświatowych nr 1 w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Szymanowskiego 5 , 25-361 Kielce
1.3	adres jednostki
	ul. Szymanowskiego 5, 25-361 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja dzieci i młodzieży, baza noclegowa dla dzieci i młodzieży
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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.  Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500 zł jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej.
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych miesiącu przyjęcia do używania.
- c) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania , umarza się również:
  - 1) Książki i zbiory biblioteczne
  - 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych
- d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych ( za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania
- e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
- f) Nagrody otrzymane przez uczniów bez względu na ich wartość ujmuje się w pozaksięgowej ewidencji ilościowej
- g) Inwestycje (środki trwałe w budowie) stanowią koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszania i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczane do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Do inwentarza broszur i podręczników wpisuje się podręczniki szkolne, programy nauczania, broszury o ograniczonej trwałości, słowniki, atlasy, informatory - ewidencja pozaksięgowa.

5.

inne informacje

	Nie dotyczy
<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
	Nie dotyczy
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 w wieczyste
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	97 631,11 zł
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
	Załącznik Nr 25 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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Op*  
..Agnieszka Wiącek

(główny księgowy)

2019.02.25

(data)

DYREKTOR

*Paula Presman*  
mgr Paula Presman

(kierownik jednostki)