


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Zawodowych nr 1</b> 25-378 Kielce, ul. Zgoda 31 tel. 41 36 76 181, fax 41 36 76 935 NIP 657 17 49 154, REG. 292440050	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019r.</b>	Adresat <b>PREZYDENT MIASTA KIELCE</b> 
Numer identyfikacyjny REGON <b>292440050</b>		
<b>Treść</b>	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>6 287 182,68</b>	<b>6 553 833,09</b>
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	<b>6 838 491,08</b>	<b>8 847 489,62</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 606 168,68	7 198 036,06
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	232 322,40	130 044,02
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 519 409,54
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu)</b>	<b>6 571 840,67</b>	<b>6 471 867,02</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	6 337 119,48	6 338 190,61
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 721,19	3 632,39
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	232 000,00	130 044,02
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 553 833,09</b>	<b>8 929 455,69</b>
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-6 338 190,61</b>	<b>-7 181 044,12</b>
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-6 338 190,61	-7 181 044,12
3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV Fundusz (II+,- III)</b>	<b>215 642,48</b>	<b>1 748 411,57</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Zagórska

(Główny księgowy)

2020.02.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Zawodowych Nr 1  
w Kielcach

mgr inż. Monika Biskup

(Kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Zespół Szkół Zawodowych nr 1 w Kielcach ul. Zgoda 31 25-378 Kielce Numer identyfikacyjny REGON 292440050		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019r.		PREZYDENT MIASTA KIELCE	
		Wyszac bez piama przewodniego			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku Saldo konta	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	614 839,42	2 215 083,95	<b>A. Fundusze</b>	215 642,48	1 748 411,57
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	6 553 833,09	8 929 455,69
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	614 839,42	2 215 083,95	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-6 338 190,61	-7 181 044,12
<b>1. Środki trwałe</b>	614 839,42	2 215 083,95	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
<b>1.1. Grunty</b>	160 388,64	160 388,64	<b>2. Strata netto(-)</b>	-6 338 190,61	-7 181 044,12
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	373 294,01	495 351,46	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	77 226,30	1 546 550,39	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>1.4. Środki transportu</b>	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	3 930,47	12 793,46	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	606 752,87	687 393,08
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	606 752,87	687 393,08
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	2 944,38	3 457,28
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	24 867,00	32 848,00
<b>1. Akcje i udziały</b>	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	191 149,06	234 967,91
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	319 386,96	362 037,43
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	207 555,93	220 720,70	<b>7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	136 485,45	160 667,85	<b>8. Fundusze specjalne</b>	68 405,47	54 082,46
<b>1. Materiały</b>	130 678,77	152 361,50	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	68 405,47	54 082,46
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>	1 762,41	4 588,38	<b>8.2. Inne fundusze</b>		
<b>3. Produkty gotowe</b>	4 044,27	3 717,97	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>4. Towary</b>	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	61 110,01	55 170,39			
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	2 665,01	5 970,39			
<b>2. Należności od budżetów</b>	0,00	0,00			
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	0,00	0,00			
<b>4. Pozostałe należności</b>	58 445,00	49 200,00			
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	9 960,47	4 882,46			
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>	0,00	0,00			
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	9 960,47	4 882,46			
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>	0,00	0,00			
<b>4. Inne środki pieniężne</b>	0,00	0,00			
<b>5. Akcje lub udziały</b>					
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>					
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>822 395,35</b>	<b>2 435 804,65</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>822 395,35</b>	<b>2 435 804,65</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
(główny księgowy)


Anna Zagdańska

2020.02.24  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół (Kierownik jednostki) Nr 1  
w Kielcach  
mgr inż. Monika Biskup





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Adresat		
<b>Zespół Szkół Zawodowych nr 1</b> 25-378 Kielce, ul. Zgoda 31 tel. 41 36 76 181, fax 41 36 76 935 NIP 657 17 49 184, REG. 292440050	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b> <b>sporządzony na dzień</b> <b>31.12.2019 r</b>	<b>PREZYDENT MIASTA KIELCE</b> 	
Numer identyfikacyjny REGON <b>292440050</b>	Wysłać bez pisma przewodniego		
Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>39 819,49</b>	<b>35 752,84</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 220,75	33 253,17	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 401,26	2 499,67	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 659 624,22</b>	<b>7 282 818,44</b>	
I. Amortyzacja	20 303,77	33 784,11	
II. Zużycie materiałów i energii	634 502,46	549 631,78	
III. Usługi obce	149 279,92	298 160,40	
IV. Podatki i opłaty	13 720,96	13 659,96	
V. Wynagrodzenia	4 550 452,34	5 009 742,15	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 285 361,94	1 370 904,25	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 770,13	6 382,79	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	232,70	553,00	
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej ( A - B )</b>	<b>-6 619 804,73</b>	<b>-7 247 065,60</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>286 216,84</b>	<b>65 751,18</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	403,40	1 243,70	
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	285 813,44	64 507,48	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 022,40</b>	<b>0,00</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	322,40		

II.	Pozostałe koszty operacyjne	4 700,00	
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>-6 338 610,29</b>	<b>-7 181 314,42</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>419,68</b>	<b>270,30</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	419,68	270,30
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) ( I+/-J )</b>	<b>-6 338 190,61</b>	<b>-7 181 044,12</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K- L-M )</b>	<b>-6 338 190,61</b>	<b>-7 181 044,12</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Anna Zagdańska*

(główny księgowy)

2020-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Zawodowych Nr 1  
w Kielcach

*mgr inż. Monika Biskup*

(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Zawodowych nr 1  
25-378 Kielce, ul. Zgoda 31  
tel. 41 36 76 181, fax 41 36 76 935  
NIP 657 17 49 154, REG. 292440050



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

.....  
(nazwa jednostki organizacyjnej)

KOREKTA

### Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 w Kielcach
1.2	siedzibę jednostki
	Kielce
1.3	adres jednostki
	ul. Zgoda 31, 25-378 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>edukacja</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019r.- 31-12-2019r.
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 wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.





	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych) wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Wszystkie nakłady poniesione na ulepszenie środka trwałego powyżej 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową środka trwałego, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</li> <li>2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej począwszy od 300,00 zł do 10 000,00zł podlegają ewidencji bilansowej (ilościowo - wartościowej). Odpisy amortyzacyjne jednostka dokonuje jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użycia.</li> <li>3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 300,00 zł podlegają ewidencji pozabilansowej (ilościowej), księgowane są w koszty w momencie zakupu.</li> <li>4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania , umarza się: książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno wychowawczemu, odzież, meble i dywany.</li> <li>5. Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego na kartotekach: ilościowych - w magazynie podręcznym szkoły i w magazynie warsztatu szkolnego oraz ilościowo-wartościowych w księgowości. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach nabycia. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji cen.</li> <li>6. Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, rozmowy telefoniczne i inne płatności obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie roku obrotowego.</li> <li>7. Należności wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</li> </ol>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia



	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik Nr 18 - nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19 - nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik Nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21 - nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącznik Nr 22 - nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 - nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Załącznik Nr 24 - nie dotyczy





b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24 - nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24 - nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	- nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	181 256,89
1.16.	inne informacje



2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Aneta Zapadańska*

(główny księgowy)

04-03-2020r.

(data)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Zawodowych Nr 1  
w Kielcach

*mgr inż. Monika Biskup*

(kierownik jednostki)

