

Wzór nr 1

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1 nazwę jednostki : *Medyczno-Społeczne Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Łańcucie*
 - 1.2 siedzibę jednostki : *Łańcut*
 - 1.3 adres jednostki : *37-100 Łańcut ul. Grunwaldzka 11*
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności.: Medyczno-Społeczne Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Łańcucie , zwane dalej „Centrum” jest zespołem szkół działającym na podstawie statutu w rozumieniu ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2018 poz. 1457) tekst jednolity z dnia 5 lipca 2018r.
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: *01.01.2019 do 31.08.2019*
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):
 - 1) Środki trwałe stanowiące własność skarbu państwa lub jst otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w decyzji o ich przekazaniu.
 - 2) Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
 - 3) Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 4) Prawo wieczystego użytkowania gruntu umarza się wg stawki : *nie dotyczy*
 - 5) Jednorazowo przez wpisanie w koszty umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
 - 6) Próg istotności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 250 zł.
 - 7) Materiały wycenia się według cen nabycia.

- 8) Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości, należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące należności, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty wraz z należnymi odsetkami.

5. inne informacje:

Zgodnie z Uchwałą Nr VI/99/19 Sejmiku Województwa Podkarpackiego z dnia 25 marca 2019 Medyczo-Społeczne Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Łąncucie zostało rozwiązane z dniem 31.08.2019r. W związku z powyższym sprawozdania finansowe jednostki sporządzane są wg stanu na dzień 31.08.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Przypaśniak
główny księgowy *Elżbieta Przypaśniak*

DYREKTOR SZKOŁY
Dorota Grzesik
mgr Dorota Grzesik
Dyrektor

Tabela 1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	24 076,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 217,83	0,00	0,00	0,00	1 217,83	22 859,13	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	24 076,96					0,00		1 217,83				1 217,83	22 859,13	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00	
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 554 999,52	610,30	0,00	0,00	0,00	610,30	0,00	2 907,92	0,00	0,00	0,00	2 907,92	1 552 701,90	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5.)	1 554 999,52	610,30	0,00	0,00	0,00	610,30	0,00	2 907,92	0,00	0,00	0,00	2 907,92	1 552 701,90	
2.1.	Grupy, w tym:	43 860,33					0,00						0,00	43 860,33	
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	809 139,67					0,00						0,00	809 139,67	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszynowy	8 332,00					0,00						0,00	8 332,00	
2.4.	Środki transportu						0,00						0,00	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe	693 667,52	610,30				610,30		2 907,92				2 907,92	691 369,90	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	

* Jako przemieszczenie uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Przystałek
 ELŻBIETA PRYZYŚLAK
 Kierownik jednostki

Sporządził Elżbieta Przystałek

2019-08-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOL
Dorota Gizesli
 mgr Dorota Gizesli

Tabela I.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
				aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	24 076,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 217,83	0,00	1 217,83	22 859,13	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	24 076,96				0,00		1 217,83		1 217,83	22 859,13	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	957 323,22	14 095,90	0,00	0,00	14 095,90	0,00	2 907,92	0,00	2 907,92	968 511,20	
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5)	957 323,22	14 095,90	0,00	0,00	14 095,90	0,00	2 907,92	0,00	2 907,92	968 511,20	
2.1.	Grunt, w tym:					0,00				0,00	0,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	255 323,70	13 485,60			13 485,60				0,00	268 809,30	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 332,00				0,00				0,00	8 332,00	
2.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe	693 667,52	610,30			610,30		2 907,92		2 907,92	691 369,90	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	

DYREKTOR SZKOŁY

D. Baran
mgr. Daria Gzesik
(kierownik jednostki)

2019-08-31
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

E. Przymusiński
Elżbieta Przymusiński
(główny księgowy)

Sporządził: ... Elżbieta Przymusiński

Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe w tym:	584190,7	
1.1	Dobra kultury	0	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Przypaśniak

(główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY

Dorota Grzesik

Dorota Grzesik

(kierownik jednostki)

2019-08-31

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: ...Elżbieta Przypaśniak.....

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

nie dotyczy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Przystańska
(główny księgowy)

2019-08-31

(rok, miesiąc, dzień)

JYREK I UK SZKOŁY

Elżbieta Przystańska
(kierownik jednostki)

Sporządził: ...Elżbieta Przystańska.....

Tabela 1.4. Grunty użytkowane wiczyście
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Dane identyfikujące gruntu (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (4 + 5 – 6)
1	2	3	4	5	6	7	
1		Powierzchnia (w ha)					0,00
		Wartość (w zł)					0,00
2		Powierzchnia (w ha)					0,00
		Wartość (w zł)					0,00
3		Powierzchnia (w ha)					0,00
		Wartość (w zł)					0,00
		...					0,00
		Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Elżbieta Przystańska
(Główny księgowy)

DYREKTOR SZKOL
[Podpis]
mgr. Dorota Kleski
(kierownik jednostki)

2019-08-31

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Elżbieta Przystańska.....

Tabela 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 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie (grupy wg KŚT)	Wartość na początek okresu sprawozdawczego (w zł)	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (w zł) (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty (0 KŚT)				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (1-2 KŚT)				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (3-6 KŚT)				0,00
4.	Środki transportu (7 KŚT)				0,00
5.	Inne środki trwałe (8 KŚT)				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

nie dotyczy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Przypaśniak
(główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY
Bożena
marcineta Gizesil
(kierownik jednostki)

2019-08-31
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: ...Elżbieta Przypaśniak.....

Tabela I.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Nazwa numer KRS	NIP REGON	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu		% udziału Województwa w kapitale jednostki	ilość głosów Województwa	czy województwo ma pozycję dominującą*	informacja o konieczności dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości*
			ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość				
I	2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00				
I	Akcje													
a														
b														
c														
d														
II	Udziały		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00				
a														
b														
c														
d														
III	Dłużne papiery wartościowe		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00				
a														
b														
c														
IV	Inne papiery wartościowe		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00				
a														
b														
c														
Ogółem:			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00				

*tak/nie/nie dotyczy

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

2019-08-31
(rok/miesiąc/dzień)

Elżbieta Przyjańska

Sporządził: Elżbieta Przyjańska

DYREKTOR SZKOŁY

.....
mgr Elżbieta Przyjańska
(kierownik jednostki)

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie grup należności (według pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęte odpisem aktualizującym	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
		3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe (A.III.)					0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe (A.II.) w tym:	0,00		0,00	0,00		0,00
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					0,00	0,00
2.2	pozostałe należności (B.II.4)	0,00		0,00		0,00	0,00
2.3	...						0,00
	Ogółem:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘBOWY

Elzbieta Przypaśniak

.....
(główny księgowy)

2019-08-31

(rok, miesiąc, dzień)

JYKEM I UK SZKOŁY

J. Górczyński

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził:Elzbieta Przypaśniak.....

Tabela 1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłat
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności								Razem													
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)														
		3	4	5	6	7	8					9	10										
1.	Kredyty i pożyczki																				0,00	0,00	
2.	Emisja Obligacji																					0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe																					0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe																					0,00	0,00
5.	...																					0,00	0,00
6.	...																					0,00	0,00
7.	...																					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR SZKOŁY

Elżbieta Przyupańska
mgr Dorota Gizesiń
.....
(kierownik jednostki)

2019-08-31
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Przyupańska
(główny księgowy)

Sporządził: ...Elżbieta Przyupańska.....

Tabela 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy		
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing zwrotny		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Przypaśniak

(główny księgowy)

20019-08-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Dorota Grzesik

(kierownik jednostki)

Sporządził: ...Elżbieta Przypaśniak.....

Tabela 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Weksle*			
2.	Hipoteka			
3.	Zastaw, w tym:			
3.1	zastaw skarbowy			
3.2	zastaw rejestrowy			
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

* weksle własne, ale będące jedynie zabezpieczeniem zobowiązań wykazanych w bilansie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Przystańska
(główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY
Dorota Grzesi
2019-08-31
(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: ...Elżbieta Przystańska.....

Tabela 1.12. Łączną kwota 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) na dzień bilansowy

(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Główny Księgowy
nie dotyczy
Elżbieta Przypaśniak
.....
(główny księgowy)

DYREKTOR SZKOLEŃ
Elżbieta Przypaśniak
mgr Dorota Szyszk
.....
(kierownik jednostki)

2019-08-31

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Elżbieta Przypaśniak.....

Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

W tej części sprawozdania nie wykazuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów mających charakter rezerw. Należy je wykazywać w pkt. 1.8 dane o stanie rezerw ...

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów*		
1.1.			
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

* należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.

- opłacone z góry czynsze,
- prenumeraty,
- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku.

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Przypaśniak
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2019-08-31

DYREKTOR SZKOŁY

Grzesik
mgr Dorota Grzesik
(kierownik jednostki)

Sporządził: ...Elżbieta Przypaśniak.....

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08. 2019 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	9 180,00
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	40 988,40
3.	Odprawy z upływem kadencji	
4.	Ekwiwalent za urlop	5 347,60
5.	...	
6.	...	
	Razem	55 516,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Elżbieta Przypaśniak
(główny księgowy)

2019-08-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

M. Głuch
maria glosz
(kierownik jednostki)

Sporządził: ...Elżbieta Przypaśniak.....

Tabela 1.16 Inne informacje
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Nadwyżka środków obrotowych ...	55,00		55	0,00
2.	Środki zgromadzone na rachunku VAT tj.(podzielona płatność) ...				0,00
3.	Kursy walut obcych zastosowane do wyceny bilansowej aktywów i pasywów ...	x	x	x	x
4.	...				
5.	...				
6.	...				

W tej części sprawozdania jednostki wykazują informacje dla zachowania przejrzystości i jasności sprawozdania finansowego dotyczące w szczególności:

- Nadwyżki środków obrotowych - dotyczy jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową, dysponujących rachunkiem, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (które wykazują wynik netto pomniejszony o wysokość środków pozostających na koniec roku na wydzielonym rachunku dochodów) - w związku z uwzględnieniem nadwyżki środków obrotowych w wyniku finansowym ostateczne rozliczenie nadwyżki środków obrotowych ujmuje się w:
 - 1) rachunku zysków i strat jako odrębna pozycja K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty),
 - 2) pasywach bilansu w ramach pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) lub 2. strata netto (-).
 - 3) zestawieniu zmian w funduszu odpowiednio w ramach pozycji III.1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-); w zestawieniu zmian w funduszu jednostki poz. III. Wynik finansowy netto za rok bieżący - będąca sumą pozycji 1 lub 2 i pozycji 3 - nie jest tożsama z pozycją wykazywaną w pasywach bilansu w pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-) oraz w rachunku zysków i strat w pozycji L. Zysk (strata) netto.
- Środków zgromadzonych na rachunku VAT tj. kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu (podzielona płatność).
- Kursów walut obcych zastosowanych do wyceny bilansowej aktywów i pasywów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Przystański

(główny księgowy)

2019-08-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mar Dariusz Grzesik
(kierownik jednostki)

Sporządził: Elżbieta Przystański.....

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

nie dotyczy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Przypaśniak
(główny księgowy)

2019-08-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Starek
mar Dairata Grzesi!.....
(kierownik jednostki)

Sporządził:Elżbieta Przypaśniak.....

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

ul. Grunwaldzka 11, 37-100 Łancut
tel. 17 225 29 84, REGON 181135521

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00			0,00		
2.		0,00			0,00		
3.		0,00			0,00		
4.		0,00			0,00		
5.		0,00			0,00		
6.		0,00			0,00		
7.		0,00			0,00		
8.		0,00			0,00		
9.		0,00			0,00		
10.		0,00			0,00		
11.		0,00			0,00		
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Przystański
(główny księgowy)

2019-08-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Marta Gizes
(kierownik jednostki)

Sporządził:Elżbieta Przystański.....

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
ul. Grunwaldzka 11, 37-100 Łańcut
tel. 17 225 29 84, REGON 181135521 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter	Kwota poniesiona w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:			
1.1				
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:			
2.1				
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:			
3.1				
4.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:			
4.1				

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Przypaśniak
(główny księgowy)

2019-08-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY


M. Grzesik
Marta Grzesik

(kierownik jednostki)


Sporządził:Elżbieta Przypaśniak.....

Tabela 3. Inne informacje, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki (okres sprawozdawczy: od 01.01.2019 r. do 31.08.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0,00
1.1	...	
1.2	...	
2.	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
2.1	...	
2.2	...	
3.	Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0,00
3.1	...	
3.2	...	
4.	Informacje o poziomie zatrudnienia:	
4.1	etaty	15,16
4.2	osoby	25
4.3	kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych	597133
4.4	...	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Przypaśniak
(główny księgowy)

2019-08-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr. Hanna Grzesik
(kierownik jednostki)

Sporządził: ...Elżbieta Przypaśniak.....