

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół nr 3
1.2	siedzibę jednostki
	SZAMOTUŁY
1.3	adres jednostki
	ul. MICKIEWICZA 4, SZAMOTUŁY
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	wg załącznika nr 1
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	WG TABELI NR 1,2,3,4
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
	WG TABEL 5 ,6
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	WG TABELI 7
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
	WG TABELI 8
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	WG TABELI 9
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)
	WG TABELI 10
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	WG TABELI 11

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	WG TABELI 12
b)	powyżej 3 do 5 lat
	WG TABELI 12
c)	powyżej 5 lat
	WG TABELI 12
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	WG TABELI 13
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	WG TABELI 14
1.16.	inne informacje
	STAN KONTA 013 I 014 WG TABEL 16-19
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	WG TABELI 15
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
	WG TABELI 15
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
	-


mgr Magdalena Robakowska
 (główny księgowy)

2019-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 Anita Zastróżna
 (kierownik jednostki)

Księgi rachunkowe prowadzone są przy pomocy systemu informatycznego opartego na programie komputerowym Progran.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- a) w przypadku nabycia – wg cen nabycia,
- b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania;
- c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości rynkowej. Ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania.
- d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania spadku, darowizny – wg wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazanie,
- e) w przypadku otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
- f) wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – wg wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej;

Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – wg wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – wg wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- książki i zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach wychowawczych,
- odzież i umundurowanie;
- meble i dywany;
- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości określonej 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 używania.

W przypadku nieistotnej wartości początkowej – o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 1500, składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały, nie ujmuje się go w ewidencji środków trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową lub wartościowo-ilościową ewidencją pozabilansową lub bezpośrednio w ciężar kosztów

materiałowych pod datą oddania do użytkowania. Dokonując kwalifikacji danego składnika o wartości nieprzekraczającej 1500 zł do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej, należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość-stopień eksploatacji i użyteczność – przeznaczenie zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności.

W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicje środka trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 1500 zł, ale łączna kwota zakupu przekracza 10.000 zł podlegają one ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzewego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.

Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10.000 zł wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo za okres całego roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały lub wartość niematerialną i prawną do używania. Przyjmuje się liniową metodą amortyzacji.

Zakupione materiały (w tym paliwo, artykuły gospodarcze, środki czystości i materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. Zespół Szkół nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec kwartału.

Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj wraz z należnymi odsetkami.

Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej

GLÓWNY KSIĘGOWY
Łobaluga
mgr Magdalena Rożakowska

DYREKTOR
Anita
Anita Zastróżna

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3
im. Hugona Kollataja
 ul. Mickiewicza 4 tel. 2921579
 64-500 Szamotuły
 NIP 787-10-15-540
 pieczęć jednostki

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej WNIP																
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)			
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego															
1.		145 552,86	1 814,25	0,00	0,00	0,00	1 814,25	0,00	3 025,67	0,00	0,00	0,00	3 025,67	144 341,44		
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne															
2							0,00						0,00	0,00		
	Wartości niematerialne i prawne ogółem	145 552,86	1 814,25	0,00	0,00	0,00	1 814,25	0,00	3 025,67	0,00	0,00	0,00	3 025,67	144 341,44		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Robekajwska
 20.03.2019
 data / Główny księgowy

DYREKTOR
Anita Zastróżna
 20.03.2019
 data / Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3
im. Hugona Kołłątaja
 ul. Mickiewicza 4 tel. 2921579
 64-500 Szamotuły
 NIP 787 10-15-540

pieczęć jednostki

Tabela Nr 2

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	145 552,86	1 814,25				1 814,25		3 025,67				3 025,67	144 341,44
	Pozostałe wartości niematerialne i						0,00						0,00	0,00
2	prawne													
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem	145 552,86	1 814,25	0,00	0,00	0,00	1 814,25	0,00	3 025,67	0,00	0,00	0,00	3 025,67	144 341,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 20.03.2019
 mgr [Podpis]
 data / Główny księgowy

DYREKTOR

[Podpis]
 20.03.2019
 data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela Nr 4

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	13
1.1.	Grunty							0,00					0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							0,00					0,00	0,00
1.1.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 636 638,04	460 003,01					460 003,01					0,00	6 096 641,05
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	501 488,56	13 544,63					13 544,63	44 927,88			7 938,72	52 866,60	462 166,59
1.3.								4 666,67					0,00	4 666,67
1.4.	Środki transportu		4 666,67					28 931,41				9 246,97	9 246,97	223 946,40
1.5.	Inne środki trwałe	204 261,96	28 931,41											
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	6 342 388,56	507 145,72	0,00	0,00	0,00	0,00	507 145,72	0,00	44 927,88	0,00	17 185,69	62 113,57	6 787 420,71

20.03.2019
data / Główny księgowy

20.03.2019
data / Kierownik jednostki

Tabela Nr 4

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	13
1.1.	Grunty						0,00						0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
1.1.1.	podmiotom						0,00						0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 636 638,04	460 003,01				460 003,01							
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	504 638,56 472 557,15	42 476,04	28.934,11			42 476,04		44 927,88			7 938,72	52 866,60	462 166,59
1.3.														
1.4.	Środki transportu		4 666,67				4 666,67						0,00	4 666,67
1.5.	Inne środki trwałe	204 260,95 233 193,37	28.934,11				0,00					9 246,97	9 246,97	223 946,40
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	6 342 388,56	507 145,72	0,00	0,00	0,00	507 145,72	0,00	44 927,88	0,00	0,00	17 185,69	62 113,57	6 787 420,71

→ korekta po rozumieniu ze skądinąd 18.04.2018.

DYREKTOR

20.03.2019
 data / Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

20.03.2019
 data / Główny księgowy
 mgr Magdalena Róbczyńska

Zmiana wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.	Grunty	110 090,15					0,00						0,00	110 090,15
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym wiczyście innym													
1.1.1.	podmiotom						0,00						0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 434 078,38					0,00						0,00	17 434 078,38
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	595 047,05					0,00		47 556,44				47 556,44	547 490,61
1.3.													0,00	
1.4.	Środki transportu	0,00	20 000,00				20 000,00						0,00	20 000,00
1.5.	Inne środki trwałe	204 261,96	57 507,42				57 507,42						0,00	261 769,38
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	18 343 477,54	77 507,42	0,00	0,00	0,00	77 507,42	0,00	47 556,44	0,00	0,00	0,00	47 556,44	18 373 428,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 20.03.2019
 mgr Małgorzata Kosińska

DYREKTOR
 20.03.2019
 data / Kierownik jednostki
 mgr Anna Zastróżna

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3im. Hugona Kollataja
ul. Mickiewicza 4 tel. 2921579
64-500 SzamotułyNIP 737 10-15 540
pieczęć jednostki

Tabela nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego(3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	nie dotyczy				0,00
					0,00
					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego(3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	nie dotyczy				0,00
					0,00
					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

20.03.2019

mgr Magdalena Róbkowska
data / Główny księgowy

DYREKTOR

20.03.2019

Aniła Zastróżna
data / Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3

im. Hugona Kollataja
ul. Mickiewicza 4 tel. 2921579
64-500 Szamotuły
tel. 2921579 10-15-540

pieczęć jednostki

Tabela nr 7

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów	Wartość gruntów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	nie dotyczy				0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

20.03.2019

data / Główny księgowy

DYREKTOR

20.03.2019

data / Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3
im. Hugona Kollataja
 ul. Mickiewicza 4 tel 2921579
 pieczęć jednostki: 700 Szamotuły
 REGON 141389019 NIP 787-10-15-540

Tabela nr 8

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

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	<i>nie dotyczy</i>				0,00
2					0,00
3					0,00
4					
5					
6					
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 20.03.2019
 data / Główny księgowy

DYREKTOR
 20.03.2019
 data / Kierownik jednostki:
[Podpis]
Anna Szustka

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3
 im. Hugona Kollataja
 ul. Mickiewicza 4 tel 2921579
 500 Szamotuły
 20.03.2019 NIP 737-10-15-510
 pieczęć jednostki

Tabela nr 9

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość (3+5-7)	Liczba (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje								
2	Udziały								
3	Dłużne papiery wartościowe								
4	Inne papiery wartościowe								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 20.03.2019
 data / Główny księgowy
 mgr Małgorzata Tobiałowska

DYREKTOR
 20.03.2019
 data / Kierownik jednostki

Tabela nr 10

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie grup należności według pozycji bilansowych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	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			<i>nie dotyczy</i>			0,00	0,00
4						0,00	0,00
5						0,00	0,00
6						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 20.03.2019 *[Podpis]*
 data / Główny księgowy

DYREKTOR
[Podpis]
 20.03.2019 *[Podpis]*
 data / Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3
 im. Hugona Kollataja
 ul. Wolności 4 tel 2921579
 pieczęć jednostki
 5000 Szamotawy
 89-600-2014 NIP 731-15-45 5-0

Tabela nr 11

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne: rozwiązanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2			nie dotyczy			0,00	0,00
3						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20.03.2019
 data / Główny księgowy
 [podpis]

20.03.2019
 data / Kierownik jednostki
 DYREKTOR [podpis]
 [podpis] astróżna

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3
im. Hugona Kollataja
ul. Mickiewicza 4 tel 2921579
64-500 Szamotuły
pieczęć jednostki

Tabela nr 12

Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostającym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		Powyżej 1 roku do 3 lat 3	Powyżej 3 do 5 lat 4	Powyżej 5 lat 5	Razem (3+4+5) 6
1	2				
1	kredyty i pożyczki				0,00
2	Obligacje		nie dotyczy		0,00
3	Inne zobowiązania finansowe				0,00
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
20.03.2019
mgr Mirosława Kobakowska
data / Główny księgowy

DYREKTOR
20.03.2019
Aneta Zastróżna
data / Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3

ul. Hugona Kollataja

Mickiewicza 4 tel 2921579

pieczęć jednostki

44-500 Szamotuły

REGON 1420089013 NIP 737 10 45 540

Tabela nr 13

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1				
2				
3		nie dotyczy		
4				
5				
6				
	Ogółem	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

20.03.2019

data / Główny księgowy

DYREKTOR

20.03.2019

data / Kierownik jednostki

stróżna

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3
im. Hugona Kollataja
ul. Mickiewicza 4 tel. 2921579
64-500 Szamotuły
Regon 142089013, NIP 737.10.15.540

pieczęć jednostki

Tabela nr 14

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków
1	2	3
1	wynagrodzenia	3 199 331,62
3	pochodne od wynagrodzeń	595 522,44
4	odprawy emerytalne i rentowe	93 942,75
5	nagrody jubileuszowe	57 703,61
6	świadczenia urlopowe	75 616,88
8	inne świadczenia	40 458,02
	Ogółem	4 062 575,32

GLÓWNY KSIĘGOWY

20.03.2019
mgr Małgorzata Robakowska
data / Główny księgowy

DYREKTOR

20.03.2019
Anita Zastróżna
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 15

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Specyfikacja	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	2	3	4	5
1	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2	zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym		nie dotyczy	
3	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR

20.03.2019

data / Kierownik jednostki *Zastroszna*

20.03.2019

data / Główny księgowy

Magdalena Robakowska

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3
ul. Hugona Koliątaja
ul. Mickiewicza 4 tel. 2921579
64-500 Szamotuły
Regon 000189019 NIP 737-10-15-540

pieczęć jednostki

Tabela Nr 17

Zmiana wartości umorzenia Pozostałe środki trwałe

Zmiana wartości umorzenia i pozostałe środki trwałe															
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)		
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1.	Pozostałe środki trwałe	1 334 037,73	124 300,55				124 300,55		292 428,66				292 428,66	1 165 909,62	
														0,00	
	Pozostałe środki trwałe ogółem	1 334 037,73	124 300,55	0,00	0,00	0,00	124 300,55	0,00	292 428,66	0,00	0,00	0,00	292 428,66	1 165 909,62	

20.03.2019
data / Kierownik jednostki

DYREKTOR
Anita Zastróżna

20.03.2019
data / Główny księgowy
Waldemara Hobańska

Tabela Nr 18

Zmiana wartości początkowej Zbiory biblioteczne - konto 014

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Zbiory biblioteczne	56 915,58	3 412,35				3 412,35		353,10				353,10	59 974,83
	Zbiory biblioteczne ogółem	56 915,58	3 412,35	0,00	0,00	0,00	3 412,35	0,00	353,10	0,00	0,00	0,00	353,10	59 974,83

20.03.2019
 data / Kierownik jednostki
DYREKTOR
Aneta Zastróżna

20.03.2019
 data / Główny księgowy
mgr Magdalena Bobakowicz

Zmiana wartości umorzenia Zbiory biblioteczne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Zbiory biblioteczne	56 915,58	3 412,35				3 412,35		353,10				353,10	59 974,83
	Zbiory biblioteczne ogółem	56 915,58	3 412,35	0,00	0,00	0,00	3 412,35	0,00	353,10	0,00	0,00	0,00	353,10	59 974,83

20.03.2019

data / Główny księgowy

M. Wójcik
mgr Magdalena Robakowska

20.03.2019

data / Kierownik jednostki

DYREKTOR
Anita Zastróżna
 Anita Zastróżna