

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Szkół nr 2 SZYMANOWSKIEGO 12 43-200 Pszczyna PSZCZYNA	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Zarząd Powiatu Pszczyńskiego
Numer identyfikacyjny REGON 00009698000000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 117 871,34	7 874 162,07	A. Fundusze	7 447 326,58	7 169 926,81
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	17 802 187,34	17 491 391,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 117 871,34	7 874 162,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 354 860,76	-10 321 464,24
1. Środki trwałe	8 106 186,34	7 862 477,07	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 777 920,00	1 777 920,00	2. Strata netto (-)	-10 354 860,76	-10 321 464,24
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	6 121 086,78	5 927 025,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 006,00	12 054,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	149 342,50	111 212,50	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	42 831,06	34 264,84	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 188 032,34	1 217 211,24
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 685,00	11 685,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 188 032,34	1 217 211,24
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	48 133,86	65 248,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	23,34	3 351,49
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	100 273,75	103 538,17
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	522 428,97	538 296,97
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)	0,00	3 630,61
B. Aktywa obrotowe	517 487,58	512 975,98	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	30 273,33
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	517 172,42	472 871,79
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	517 172,42	472 871,79
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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	458 596,49	419 223,32			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	315,16	3 411,99			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	458 281,33	415 811,33			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 891,09	93 752,66			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	58 891,09	93 752,66			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	8 635 358,92	8 387 138,05	Suma pasywów	8 635 358,92	8 387 138,05

Główny księgowy

Aldot

Aleksandra Kokot

DYREKTOR
POWATOWEGO ZESPÓŁU SZKÓŁ nr 2
im. Karola Miarki w Pszczynie

mgr inż. Piotr Cygan

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiatowy Zespół Szkół nr 2
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki ul. SZYMANOWSKIEGO 12 43-200 Pszczyna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka oświatowa - zespół szkół
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2018 do 31.12.2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera wyłącznie dane PZS2
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Polityka rachunkowości jest zawarta w "Planie kont oraz zasadach rachunkowości w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 im. Karola Miarki w Pszczynie" wprowadzonym Zarządzeniem nr 6/17/18 Dyrektora Powiatowego Zespołu Szkół nr 2 im. Karola Miarki w Pszczynie z dnia 30 sierpnia 2018 roku.
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 1. Środki trwałe (konto 011) stan się nie zmienił w ciągu 2018 roku i wynosi 11 312 357,53 zł. Umorzenie za 2018 rok wyniosło 243 709,27 zł i wynosi odpowiednio na dzień 01.01.2018 - 3 206 171,19 zł, na dzień 31.12.2018 roku 3 449 880,46 zł. 2. Wartości niematerialne i prawne (konto 020) stan na dzień 01.01.2018 rok 128 781,98 zł, na dzień 31.12.2018 rok 140 823,68 zł, umorzenie 140 823,68 zł. 3. Zbiory biblioteczne (konto 014) stan na dzień 01.01.2018 roku 231 926,49 zł, na dzień 31.12.2018 roku 243 909,26 zł, umorzenie 243 909,26 zł. 4. Pozostałe środki trwałe (013) stan na 01.01.2018 roku 1 966 356,51 zł, stan na 31.12.2018 roku 2 109 777,26 zł, umorzenie 2 109 777,26 zł.
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 Nie dotyczy.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie dotyczy.
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 Nie dotyczy.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie posiadamy.
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) Nie dotyczy.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Nie posiadamy.
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 Nie tworzy się.

b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie tworzy się.
c)	powyżej 5 lat
	Nie tworzy się.
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 posiadamy.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie posiadamy.
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 posiadamy.
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 posiadamy.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w 2018 roku wyniosła 9 081 101 zł (wynagrodzenia i składki zus, działalność socjalna na rzecz pracowników i emerytów oraz rencistów, odszkodowanie, pomoc zdrowotna, ekwiwalenty BHP, dofinansowanie do czesnego).
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
	Nie dotyczy.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nadzwyczajny koszt, który wystąpił jednorazowo- odszkodowanie wypłacone byłemy pracownikowi z tytułu postępowania mediacyjnego prowadzonego przez Sąd Rejonowy- Sąd Pracy w Pszczynie (24 378,18 zł).
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
	Wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego rozliczania podatku dochodowego od osób fizycznych: 1 773 zł.
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
	W rachunku zysku i strat jednostki w poz. D. III. Inne przychody operacyjne jest ujęta kwota 2 162,82 zł. Są to rozliczenia wzajemne, przychód uzyskany w rozliczeniach z Powiatem Pszczyńskim za kwalifikację wojskową.

Główny księgowy

Alekoł
mgr Aleksandra Kokot
 (główny księgowy)

2019-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 POWIATOWEGO ZESPÓŁU SZKÓŁ nr 2
 im. Karola Miarki w Pszczynie

mgr inż. Piotr Cygan
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Szkół nr 2 SZYMANOWSKIEGO 12 43-200 Pszczyna PSZCZYNA	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Zarząd Powiatu Pszczyńskiego
Numer identyfikacyjny REGON 00009698000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	24 390,74	12 283,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 960,00	0,00
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	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	17 430,74	12 283,03
B. Koszty działalności operacyjnej	10 585 889,66	10 575 628,63
I. Amortyzacja	198 289,52	243 709,27
II. Zużycie materiałów i energii	727 965,32	661 317,64
III. Usługi obce	811 813,86	478 514,17
IV. Podatki i opłaty	8 432,00	8 094,77
V. Wynagrodzenia	6 901 026,59	7 271 566,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 787 676,84	1 839 816,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	69 862,05	51 959,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	80 823,48	20 650,71
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-10 561 498,92	-10 563 345,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	206 498,26	266 253,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	206 498,26	266 253,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	24 378,18
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	0,00	24 378,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 355 000,66	-10 321 470,27
G. Przychody finansowe	139,90	6,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	139,90	6,03
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 354 860,76	-10 321 464,24
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)	-10 354 860,76	-10 321 464,24

Główny księgowy

.....mgr. Aleksandra Kokot.....

Główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZESPÓŁU SZKÓŁ nr 2
im. Karola Miarki w Pszczynie

.....mgr. inż. Piotr Cygan.....

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Szkół nr 2 SZYMANOWSKIEGO 12 43-200 Pszczyna PSZCZYNA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Zarząd Powiatu Pszczyńskiego
Numer identyfikacyjny REGON 00009698000000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 251 861,47	17 802 187,34
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	12 251 000,28	10 311 207,93
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 396 647,82	10 311 207,93
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	48 598,06	0,00
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	1 805 754,40	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)	10 700 674,41	10 622 004,22
2. 1. Strata za rok ubiegły	10 421 796,97	10 354 860,76
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	230 279,38	267 143,46
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	48 598,06	0,00
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)	17 802 187,34	17 491 391,05
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 354 860,76	-10 321 464,24
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-10 354 860,76	-10 321 464,24
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	7 447 326,58	7 169 926,81

Główny księgowy
Aleksandra Kokot
mgr Aleksandra Kokot

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZESPÓŁU SZKÓŁ nr 2
im. Karola Mierosławskiego Pszczynie
mgr inż. Piotr Cygan