

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół nr 3 Specjalnych im. Janusza Korczaka Zamenhofska 5, 43-200 Pszczyna <i>Zespół Szkół nr 3 Specjalnych im. Janusza Korczaka w Pszczynie, ul. Zamenhofska 5</i> <small>REGON 276646001</small> 27664600100000</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Zarząd Powiatu Pszczyńskiego</p> <p>wysłać bez pisma przewodniego</p>
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 338 297,91	7 614 963,79
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 696 347,36	7 018 394,82
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 687 306,86	7 008 020,82
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	9 040,50	10 374,00
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	0,00	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)	6 419 681,48	6 750 196,49
2.1. Strata za rok ubiegły	6 344 560,04	6 680 567,75
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	66 080,94	59 254,74
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	9 040,50	10 374,00
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)	7 614 963,79	7 883 162,12
I Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 680 567,75	-7 022 150,63
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-6 680 567,75	-7 022 150,63
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	934 396,04	861 011,49

Główna Księgowa

Małgorzata Petraszczyk

(główny księgowy)

Pszczyna, 2019.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół nr 3 Specjalnych
im. Janusza Korczaka w Pszczynie

mgr Grzegorz Kuczera

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 3 Specjalnych im. Janusza Korczaka Zamenhofska 5, 43-200 Pszczyna	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Zarząd Powiatu Pszczyńskiego
Numer identyfikacyjny REGON 27664600100000	Zespół Szkół nr 3 Specjalnych im. Janusza Korczaka w Pszczynie, ul. Zamenhofska 5 NIP 636-16-35-964 Regon 276646001	wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	10 772,30	7 731,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	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	10 772,30	7 731,90
B. Koszty działalności operacyjnej	6 748 492,21	7 081 330,51
I. Amortyzacja	56 118,42	52 503,13
II. Zużycie materiałów i energii	248 064,42	294 250,71
III. Usługi obce	151 412,73	105 003,02
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 115 594,02	5 341 064,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 172 185,86	1 277 329,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 116,76	11 180,37
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)	-6 737 719,91	-7 073 598,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	57 152,16	51 447,98
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	57 152,16	51 447,98
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 680 567,75	-7 022 150,63
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
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)	-6 680 567,75	-7 022 150,63
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 680 567,75	-7 022 150,63

Główna Księgową

Małgorzata Pietraszczyk
(główny księgowy)

2019.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół nr 3 Specjalnych
im. Janusza Korczaka w Pszczynie

mgr Grzegorz Kuczera

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																									
1.																										
1.1	nazwę jednostki																									
	Zespół Szkół nr 3 Specjalnych im. Janusza Korczaka																									
1.2	siedzibę jednostki																									
	Pszczyna																									
1.3	adres jednostki																									
	43-200 Pszczyna, Zamenhofs 5																									
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																									
	Jednostka oświatowa																									
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																									
	sprawozdanie jednostkowe																									
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																									
	zasady polityki rachunkowości w Zespole Szkół nr 3 Specjalnych im. Janusza Korczaka wprowadzone Zarządzeniem nr 226/K/2018 z dnia 2 stycznia 2018 roku w oparciu o ustawę o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 z późniejszymi zmianami																									
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																									
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>grupa rodzajowa</th> <th>stan na początek roku</th> <th>umorzenia 2018</th> <th>zwiększenie</th> <th>stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>grunty</td> <td>107.834,29</td> <td></td> <td></td> <td>107.834,29</td> </tr> <tr> <td>budynki</td> <td>1.223.752,55</td> <td>25.407,52</td> <td></td> <td>990.893,47</td> </tr> <tr> <td>urz.tech,masz.</td> <td>188.967,-</td> <td>8.915,55</td> <td>10.374,-</td> <td>132.096,02</td> </tr> <tr> <td>inne śr.trwałe</td> <td>311.446,93</td> <td>18.180,06</td> <td></td> <td>112.499,64</td> </tr> </tbody> </table>	grupa rodzajowa	stan na początek roku	umorzenia 2018	zwiększenie	stan na koniec roku	grunty	107.834,29			107.834,29	budynki	1.223.752,55	25.407,52		990.893,47	urz.tech,masz.	188.967,-	8.915,55	10.374,-	132.096,02	inne śr.trwałe	311.446,93	18.180,06		112.499,64
grupa rodzajowa	stan na początek roku	umorzenia 2018	zwiększenie	stan na koniec roku																						
grunty	107.834,29			107.834,29																						
budynki	1.223.752,55	25.407,52		990.893,47																						
urz.tech,masz.	188.967,-	8.915,55	10.374,-	132.096,02																						
inne śr.trwałe	311.446,93	18.180,06		112.499,64																						
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																									
	-																									
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																									
	-																									
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																									
	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																									
	-																									
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																									
	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)																									
	nie dotyczy																									
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																									
	-																									
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																									
	-																									

INFORMACJA DODATKOWA

b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	-
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
	-
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	6.488.430,07
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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 z tyt.terminowego wpłacania podatku dochodowego- 1.469,-
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

Główna Księgowa

Majaorzata Fitzaszczyk
(główny księgowy)

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół nr 3 Specjalnych
im. Janusza Korczaka w Pszczynie

mgr Grzegorz Kuczera

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 3 Specjalnych im. Janusza Korczaka Zamenhofska 5, 43-200 Pszczyna im. Janusza Korczaka Pszczyna, ul. Zamenhofska 5 NIP 638-15-35-964 Regon 276646001	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Pszczyńskiego
Numer identyfikacyjny REGON 27664600100000		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	1 385 452,55	1 343 323,42	A. - Fundusze	934 396,04	861 011,49
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	7 614 963,79	7 883 162,12
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 385 452,55	1 343 323,42	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-6 680 567,75	-7 022 150,63
1. - Środki trwałe	1 385 452,55	1 343 323,42	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	107 834,29	107 834,29	2. - Strata netto (-)	-6 680 567,75	-7 022 150,63
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	1 016 300,99	990 893,47	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	130 637,57	132 096,02	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	130 679,70	112 499,64	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	502 146,42	542 279,46
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	502 146,42	542 279,46
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 912,97	18 761,45
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	70 787,41	75 606,46
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	370 641,37	395 695,55
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...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	51 089,91	59 967,53	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	2 018,84	3 559,99	8. - Fundusze specjalne	44 804,67	52 216,00
1. - Materiały	2 018,84	3 559,99	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 804,67	52 216,00
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	43 019,40	45 056,66			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	4 266,40	4 191,54			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	38 753,00	40 865,12			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 051,67	11 350,88			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 051,67	11 350,88			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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	1 436 542,46	1 403 290,95	Suma pasywów	1 436 542,46	1 403 290,95

Główna Księgowa
 Małgorzata Pietraszczyk

Główny księgowy

2019.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Szkół nr 3 Specjalnych
 im. Janusza Korczaka w Pszczynie
 mgr Grzegorz Kuczera

Kierownik jednostki