

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		7 874 162,07	8 687 275,80
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		7 874 162,07	8 687 275,80
1. Środki trwałe		7 862 477,07	8 675 590,80
1.1 Gąrniny		1 777 920,00	1 642 600,00
1.1.1. Gąrniny stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 927 025,73	6 918 773,17
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		12 054,00	15 436,50
1.4 Środki transportu		111 212,50	73 082,50
1.5 Inne środki trwałe		34 284,84	25 898,63
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		11 685,00	11 685,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowany(ich) jednostek		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		512 975,98	452 629,35
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Produkty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		419 223,32	411 649,09
1. Należności z tytułu dostaw i usług		3 411,99	1 082,50
2. Należności od budżetów		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00
4. Pozostałe należności		415 811,33	410 566,59
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		93 752,66	40 980,26
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		93 752,66	40 980,26
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 między okresowe		0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW		8 387 138,05	9 139 905,15

PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze		7 169 926,81	7 922 646,62
I. Fundusz jednostki		17 491 391,05	20 039 077,46
II. Wyлік finansowy netto (+ -)		-10 321 464,24	-12 115 430,84
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-10 321 464,24	-12 115 430,84
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0,00	0,00
IV. Fundusz mienia zlikwidowanego(ich) jednostek		0,00	0,00
B. Fundusz płacówek		0,00	0,00
C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 217 211,24	1 217 258,53
I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe		1 217 211,24	1 217 258,53
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		65 248,88	38 857,53
2. Zobowiązania wobec budżetów		3 351,49	272,05
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		103 638,17	116 341,64
4. Zobowiązania z tytułu wy/nagrodzeń		638 286,97	610 389,49
5. Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
6. Sumy doce (depozycje, zabezpieczenie wykonania umów)		3 630,61	6 963,15
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		30 273,33	1 867,31
8. Fundusze specjalne		472 871,79	442 597,35
8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		472 871,79	442 597,35
8.2 Inne fundusze		0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
IV. Rozliczenia między okresowe		0,00	0,00
SUMA PASYWÓW		8 387 138,05	9 139 905,15

mgr Aleksandra Kokot
(główny księgowy)

2020-03-25
(drukmasz. dzień)

Dyrektor
POWIATOWEGO ZESPÓŁU SZKÓŁ nr 2
im. Karola Marka w Pszczynie
mgr inż. Piotr Cygan
(hierarch. jednostka)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	Nazwa jednostki	
	Powiatowy Zespół Szkół nr 2 im. Karola Marki	
1.2	Siedzibę jednostki	
	43-200 Pszczyna, ul. Szymanowskiego 12	
1.3	Adres jednostki	
	43-200 Pszczyna, ul. Szymanowskiego 12	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Jednostka oświatowa - zespół szkół	
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Od 01.01.2019 do 31.12.2019	
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Sprawozdanie zawiera wyłącznie dane PZS2	
4	Polityka rachunkowości zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Polityka rachunkowości zawarta jest w "Planie kont oraz zasadach rachunkowości w Powiatowym Zespole Szkół nr 2 im. Karola Marki w Pszczynie z dnia 30 sierpnia 2018 roku	
5	Inne informacje	
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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, przeniesienia w ewidencji oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia	
	1. Środki trwałe (konto 011) brutto stan na 01.01.2019 r.: 11 312 357,53 zł, stan na 31.12.2019 r.: 12 266 151,09 zł, umorzenie (konto 071) stan na 01.01.2019 r.: 3 449 880,46 zł, stan na 31.12.2019 r.: 3 590 560,29 zł 2. Wartości niematerialne i prawne (konto 020) stan na 01.01.2019 r.: 140 823,68 zł, stan na 31.12.2019 r.: 140 823,68 zł, umorzenie 140 823,68 zł 3. Zbiory biblioteczne (konto 014) stan na 01.01.2019 r.: 243 909,26 zł, stan na 31.12.2019 r.: 249 459,52 zł, umorzenie 249 459,52 zł 4. Pozostałe środki trwałe (konto 013) stan na 01.01.2019 r.: 2 109 777,26 zł, stan na 31.12.2019 r.: 1 947 959,04 zł, umorzenie 1 947 959,04 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 finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	Nie dotyczy	
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w całości	
	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 w wartości 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 się	
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	Nie dotyczy	
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym okresie obrotowym, przewidywanym lub wynikającym z tytułu prawnego, okresie spłaty:	
	Nie dotyczy	
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat	
	Nie dotyczy się	
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat	
	Nie dotyczy się	
1.9.c	Powyżej 5 lat	
	Nie dotyczy się	
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Ne posiadamy	
1.12	Łączną 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	
	Ne 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	
	Ne posiadamy	
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Ne posiadamy	
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w 2019 roku wyniosła: 10 296 544,61 zł (wynagrodzenia z pochodnymi, odpis na zifs, pomoc zdrowotna, ekwiwalenty BHP, dofinansowanie do doskonalenia pracowników).	
1.16	Inne informacje	
	Ne dotyczy	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Ne posiadamy	
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	
	Ne dotyczy	
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Ne 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	
	Ne dotyczy	
2.5	Inne informacje	
	Ne 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 ujęta jest kwota 2 065 zł. Są to rozliczenia wzajemne, przychód uzyskany w rozliczeniach z Powiatem Pszczyńskim za kwalifikację wojskową. W zestawieniu zmian w funduszu jednostki w pozycji 1.6 kwota 1 368 808,26 zł to wartość otrzymanej z Powiatu Pszczyńskiego modernizacji internatu szkolnego. Poz. 1.2.6 to wartość przekazanych środków trwałych do PZS1: 273 240,89 zł, oraz wartość przekazanego gruntu do Powiatu Pszczyńskiego: 90 613 zł.	

Główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alebot
mgr Aleksandra Kokot

2020-03-25
rok-11519-2020

Kierownik jednostki

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

mgr inż. Piotr Cygan

A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 283,03	16 166,95
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V	Dofinansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	12 283,03	16 166,95
B.I	Amortyzacja	10 575 628,63	12 535 768,99
B.II	Zużycie materiałów i energii	243 709,27	249 833,95
B.III	Usługi obce	661 317,64	833 552,93
B.IV	Podatki i opłaty	478 514,17	791 117,76
B.V	Wynagrodzenia	8 094,77	5 119,50
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 271 566,39	8 241 338,64
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 839 816,41	2 065 205,97
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	51 959,27	70 388,15
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia	20 650,71	90 230,09
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	-10 583 345,60	-12 319 600,04
D.I	Zysk ze zbycia nieruchomości aktywów trwałych	266 253,51	204 164,89
D.II	Dofinansowanie	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	266 253,51	204 164,89
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych na wydziałowym rachunku	24 378,18	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D-E)	24 378,18	0,00
G	Przychody finansowe	-10 321 470,27	-12 115 435,15
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	6,03	4,31
G.II	Osetki	0,00	0,00
G.III	Inne	6,03	4,31
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	Osetki	0,00	0,00
H.II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J	Podatek dochodowy	-10 321 464,24	-12 115 430,84
K	Pozostałe obciążenia zmniejszające zysku (zwiększające straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-10 321 464,24	-12 115 430,84

I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	17 802 187,34	17 491 391,05
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	10 311 207,93	13 508 295,34
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3	Zrealizowane pełności ze środków europejskich	10 311 207,93	12 082 493,77
I.1.4	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5	Aktualizacja wycoany środków trwałych	0,00	56 993,31
I.1.6	Neopłacone otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7	Aktyna otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	1 368 808,26
I.1.8	Rozstrzałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.9	Ime zwiększenia	0,00	0,00
I.1.10	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
I.2	Strata za rok ubiegły	10 622 004,22	10 961 608,93
I.2.1	Zrealizowane dochody budżetowe	10 354 860,76	10 321 464,24
I.2.2	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	267 143,46	219 297,49
I.2.3	Dodacie i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.4	Aktualizacja środków trwałych	0,00	56 993,31
I.2.5	Wartość sprzedanych i nieopłacone przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.6	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub podłączonych jednostek	0,00	363 853,89
I.2.7	Aktyna przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.8	Ime zmniejszenia	0,00	0,00
I.2.9	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00
II	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)	17 491 391,05	20 038 077,46
III.1	zysk netto (+)	-10 321 464,24	-12 115 430,84
III.2	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3	nadwyżka środków obrotowych	-10 321 464,24	-12 115 430,84
IV	Fundusz (I+/-III)	7 169 926,81	7 922 646,62

Alloko
mgr Aleksandra Kokot
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
POWIATOWEGO ZESPOŁU SZKÓŁ nr 2
im. Karola Marki Pszczyna, czynnie
mgr inż. Piotr Cygan