

|                                                                                                                                                                                                |                                                                                                      |                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Szkół im. A.Mickiewicza w<br/>Objezierzu</b><br>Objezierze 3<br><br>64-600 Oborniki<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000099613</b> | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2019 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Oborniki                                                                                                           |
|                                                                                                                                                                                                |                                                                                                      | Wysłać bez pisma przewodniego<br>36E1DD4B0185AC2A<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A Fundusz                                                           | -200 120,76           | -202 911,99         |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 2 495 223,48          | 2 923 244,35        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -2 695 344,24         | -3 126 156,34       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -2 695 344,24         | -3 126 156,34       |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 0,00                  | 0,00                | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 0,00                  | 0,00                | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 313 750,34            | 269 828,75          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 313 750,34            | 269 828,75          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 6 943,70              | 6 086,24            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 11 991,00             | 12 093,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 85 596,22             | 83 010,44           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 130 469,92            | 138 153,23          |

Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

36E1DD4B0185AC2A

|                                                                                          |            |           |                                                                                          |           |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00       | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 715,19    |       |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00       | 0,00      | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00      |       |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 113 629,58 | 66 916,76 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 49 639,62 |       |
| B.I Zapasy                                                                               | 32 860,07  | 31 971,96 | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 28 394,69 | 30 47 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 32 860,07  | 31 971,96 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 28 394,69 | 30 47 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00       | 0,00      | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00      |       |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00       | 0,00      | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00      |       |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00       | 0,00      | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00      |       |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 28 358,20  | 33 896,96 |                                                                                          |           |       |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00       | 0,00      |                                                                                          |           |       |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 0,00       | 0,00      |                                                                                          |           |       |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00       | 0,00      |                                                                                          |           |       |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 28 358,20  | 33 896,96 |                                                                                          |           |       |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00      |                                                                                          |           |       |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 52 411,31  | 1 047,84  |                                                                                          |           |       |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00       | 0,00      |                                                                                          |           |       |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 52 411,31  | 1 047,84  |                                                                                          |           |       |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00       | 0,00      |                                                                                          |           |       |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00       | 0,00      |                                                                                          |           |       |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00       | 0,00      |                                                                                          |           |       |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00       | 0,00      |                                                                                          |           |       |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00       | 0,00      |                                                                                          |           |       |

Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
36E1DD4B0185AC2A

Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

|                                 |                   |                  |                     |                   |                  |
|---------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00             |                     |                   |                  |
|                                 |                   |                  |                     |                   |                  |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>113 629,58</b> | <b>66 916,76</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>113 629,58</b> | <b>66 916,76</b> |

\_\_\_\_\_  
Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

36E1DD4B0185AC2A

Wyjaśnienia do bilansu

Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
36E1DD4B0185AC2A

Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia\*

Strona 4 z



| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 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                                   | 0,00  |

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.01

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Aldona Szymankiewicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020.03.31  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Hetmański  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### części I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”

#### I.

1.1. nazwę jednostki,

**Zespół Szkół im. Adama Mickiewicza**

1.2. siedzibę jednostki,

**64-600 Oborniki, Objezierze 3**

1.3. adres jednostki,

**64-600 Oborniki, Objezierze 3**

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki,

**Szkoła realizuje cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty oraz**

**W przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także programie wychowawczym szkoły.**

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem,

**01-01-2019 do 31-12-2019**

3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,

4. omówienie przyjętych zasad rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

**zgodnie z Zarządzeniem Nr 8a/2016/2017 z dnia 05.01.2017**

**Dyrektora Zespołu Szkół w Objezierzu**

inne informacje

### W części II „Dodatkowe informacje i objaśnienia”

#### I.

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.

**Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

| L.p. | Nazwa grupy składników aktywów trwałych               | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej |                        |              |      | Razem zwiększenia | Zmniejszenia wartości początkowej |                        |      | Razem zmniejszenia | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego |
|------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------|------|-------------------|-----------------------------------|------------------------|------|--------------------|------------------------------------------------------------|
|      |                                                       |                                                              | Nabycie                          | Przebiegiem wewnętrzne | Aktualizacja | Inne |                   | Rozchód                           | Przebiegiem wewnętrzne | Inne |                    |                                                            |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                       | 765,93                                                       | 810,01                           | 0                      | 0            | 0    | 810,01            | 0,00                              | 0                      | 0    | 0,00               | 1 575,94                                                   |
| II.  | Środki trwałe                                         | 46 757,15                                                    | 294 003,57                       | 0                      | 0            | 0    | 294 003,57        | 10 650,51                         | 0                      | 0    | 10 650,51          | 330 110,21                                                 |
| 1.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                                                         | 0,00                             | 0                      | 0            | 0    | 0,00              | 0,00                              | 0                      | 0    | 0,00               | 0,00                                                       |
| 2.   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                                                         | 0,00                             | 0                      | 0            | 0    | 0                 | 0,00                              | 0                      | 0    | 0,00               | 0,00                                                       |
| 3.   | Środki transportu                                     | 0,00                                                         | 0,00                             | 0                      | 0            | 0    | 0,00              | 0,00                              | 0                      | 0    | 0,00               | 0,00                                                       |
| 4.   | Inne środki trwałe                                    | 46 757,15                                                    | 294 003,57                       | 0                      | 0            | 0    | 294 003,57        | 10 650,51                         | 0                      | 0    | 10 650,51          | 330 110,21                                                 |

**Szczegółowy zakres zmian umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

| L.p. | Nazwa grupy składników aktywów trwałych               | Umorzenie stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia                             |              |      | Razem zwiększenia umorzenia | Zmniejszenia |      | Razem zmniejszenia umorzenia | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego |
|------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|------|-----------------------------|--------------|------|------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|      |                                                       |                                            | Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy | Aktualizacja | Inne |                             | Rozchód      | Inne |                              |                                          |                                                                       |                                                                     |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                       | 765,93                                     | 810,01                                  | 0            | 0    | 0,00                        | 0,00         | 0    | 0,00                         | 1 575,94                                 | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |
| II   | Środki trwałe                                         | 46 757,15                                  | 294 003,57                              | 0            | 0    | 294 003,57                  | 10 650,51    | 0    | 0,00                         | 330 110,21                               | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |
| 1    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                                       | 0,00                                    | 0            | 0    | 0,00                        | 0,00         | 0    | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |
| 2    | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                                       | 0,00                                    | 0            | 0    | 0,00                        | 0,00         | 0    | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |
| 3    | Środki transportu                                     | 0,00                                       | 0,00                                    | 0            | 0    | 0,00                        | 0,00         | 0    | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |
| 4    | Inne środki trwałe                                    | 46 757,15                                  | 294 003,57                              | 0            | 0    | 294 003,57                  | 10 650,51    | 0    | 0,00                         | 330 110,21                               | 0,00                                                                  | 0,00                                                                |



1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie     | Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego | Aktualna wartość rynkowa |
|------|----------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|
| 1.   | Środki trwałe w tym: | 0                                                | 0                        |
| 2    | Dobra kultury        | 0                                                | 0                        |

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie aktywów trwałych            | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------|
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne (inwestycje) | 0                                                        | 0           | 0            | 0                                                      |
| 2.   | Długoterminowe aktywa finansowe              | 0                                                        | 0           | 0            | 0                                                      |
| 3.   | Należności długoterminowe                    | 0                                                        | 0           | 0            | 0                                                      |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy

| Grunty użytkowane wieczysto | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------------------------|--------------------------------|
| Powierzchnia (ha)           | 0                              |
| Wartość (w zł)              | 0                              |

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: nie dotyczy

| L.p. | Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |                                            |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|      | Wyszczególnienie                                                                                                                                      | Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego |
| 1.   | Grunty                                                                                                                                                | 0                                          |
| 2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                 | 0                                          |
| 3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                       | 0                                          |
| 4.   | Środki transportu                                                                                                                                     | 0                                          |
| 5.   | Inne środki trwałe                                                                                                                                    | 0                                          |
| 6.   | Razem środki trwałe                                                                                                                                   | 0                                          |

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych | Stany na koniec roku obrotowego |               |
|-----|-----------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
|     |                                                     | Wartość wykazana w bilansie     | Łączna liczba |
| 1.  | Akcje                                               | 0                               | 0             |
| 2.  | Udziały                                             | 0                               | 0             |
| 3.  | Dłużne papiery wartościowe                          | 0                               | 0             |
| 4.  | Inne papiery wartościowe                            | 0                               | 0             |
| 5.  | Razem papiery wartościowe                           | 0                               | 0             |

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

| L.p.  | Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym | Odpisy aktualizujące należności  |             |               |             |                                |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|       |                                                                                          | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1.    | Należności z tytułu dostaw i usług                                                       | 0                                | 0           | 0             | 0           | 0                              |
| 2.    | Należności od budżetów                                                                   | 0                                | 0           | 0             | 0           | 0                              |
| 3.    | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                       | 0                                | 0           | 0             | 0           | 0                              |
| 4.    | Pozostałe należności                                                                     | 0                                | 0           | 0             | 0           | 0                              |
| Razem |                                                                                          |                                  |             |               |             |                                |

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy

| L.p.  | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Rezerwy                          |             |               |             |                                |
|-------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|       |                                                    | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1.    |                                                    | 0                                | 0           | 0             | 0           | 0                              |
| 2.    |                                                    | 0                                | 0           | 0             | 0           | 0                              |
| Razem |                                                    |                                  |             |               |             |                                |

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu | Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego: |                    |               |
|------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|
|      |                                                                     | powyżej 1 roku do 3 lat                                                            | powyżej 3 do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1.   | Zobowiązania długoterminowe                                         | 0                                                                                  | 0                  | 0             |

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

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                                                                                                  | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego: |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1.   | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0                                                      |
| 2.   | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny   | 0                                                      |

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy

| L.p.   | Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki | Stan na koniec roku obrotowego |                      | Forma i charakter zabezpieczenia |
|--------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|        |                                                                  | Kwota zobowiązania             | Kwota zabezpieczenia |                                  |
| 1.     | 0                                                                | 0                              | 0                    | 0                                |
| 2.     | 0                                                                | 0                              | 0                    | 0                                |
| Razem: |                                                                  |                                |                      |                                  |

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: nie dotyczy

| L.p.   | Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych | Stan na koniec roku obrotowego |                      | Forma i charakter zabezpieczenia |
|--------|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|        |                                         | Kwota zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |                                  |
| 1.     | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                |
| 2.     | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                |
| Razem: |                                         | 0                              | 0                    |                                  |



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

| L.p. | Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych                                                                       | Kwota<br>wg stanu na koniec roku obrotowego |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1.   | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:                                                                                                          | 0                                           |
| 1.1  | czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie | 0                                           |
| 2.   | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:                                                                                                          | 0                                           |

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie                                            | Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1.  | Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie  | 0                                        |
| 2.  | Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie | 0                                        |

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie                            | Kwota wypłacona w roku obrotowym |
|-----|---------------------------------------------|----------------------------------|
| 1.  | Środki pieniężne na świadczenia pracownicze | 91 298,35                        |

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia urlopowe.

1.16. inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje.

Należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych 29 426,00 zł

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie rodzaju zapasów<br>(według pozycji bilansu) | Wysokość odpisów aktualizujących<br>wg stanu na koniec roku obrotowego |
|------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 1.   |                                                              |                                                                        |
| 2.   |                                                              |                                                                        |
| 3.   |                                                              |                                                                        |



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

| L.p. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie |                        |
|------|----------------------------------------------|------------------------|
|      | Wyszczególnienie                             | Kwota w roku obrotowym |
| 1.   | Ogółem koszty wytworzenia w tym:             | 0                      |
| 1.1. | Odsetki                                      | 0                      |
| 1.2. | Różnice kursowe                              | 0                      |

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Charakter | Kwota w roku obrotowym |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|
| 1.   | Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:                                                                          | 0         | 0                      |
| 2.   | Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:                                                                     | 0         | 0                      |
| 3.   | Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:                                                                             | 0         | 0                      |
| 4.   | Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:                                                                        | 0         | 0                      |

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 jednostki.

2.5. inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje np. informacje dotyczące podzielonej płatności oraz stosowanego prewspółczynnika i struktury, informacje dotyczące struktury zatrudnienia

**Wskaźnik proporcji: 1%    wskaźnik struktury: 62%**

### **Zatrudnienie:**

**W Szkole zatrudnionych jest:**

- ✓ **nauczyciel stażysta - 5,00 etatu**
- ✓ **nauczyciel kontraktowy - 6,58 etatu**
- ✓ **nauczyciel mianowany – 11,64 etatu**
- ✓ **nauczyciel dyplomowany - 11,42 etatu**
- ✓ **pracownicy administracyjno – obsługowi - 7,50 etatu**

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.  
Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr 33/2019  
Burmistrza Obornik  
z dnia 15 lutego 2019 r.

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Szkół im. A. Mickiewicza w<br>Objezierzu<br>Objezierze 3<br>64-600 Oborniki | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na<br>na dzień 31-12-2019 r. | Adresat:<br><br>Gmina Oborniki                                                                                                           |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>000099613                                                                                 |                                                                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>35F9E92E8F5D2690<br> |  |
|                                                                                                                              | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                           | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                             | 82 683,08                                                                                                  | 65 238,57                                                                                                                                |  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                  | 31 041,90                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                     |  |
| 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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                        | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                | 51 641,18                                                                                                  | 65 238,57                                                                                                                                |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                    | 2 785 666,73                                                                                               | 3 205 694,37                                                                                                                             |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                           | 251 504,46                                                                                                 | 551 812,00                                                                                                                               |  |
| B.III. Usługi obce                                                                                                           | 94 749,85                                                                                                  | 69 077,58                                                                                                                                |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                       | 4 947,60                                                                                                   | 4 535,30                                                                                                                                 |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                           | 1 800 305,55                                                                                               | 1 962 152,36                                                                                                                             |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                             | 546 136,85                                                                                                 | 609 085,27                                                                                                                               |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                            | 79 101,04                                                                                                  | 2 735,17                                                                                                                                 |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                 | 8 921,38                                                                                                   | 6 296,69                                                                                                                                 |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                    | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                   | -2 702 983,65                                                                                              | -3 140 455,80                                                                                                                            |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                     | 7 627,44                                                                                                   | 14 299,46                                                                                                                                |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                          | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| D.II. Dotacje                                                                                                                | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                             | 7 627,44                                                                                                   | 14 299,46                                                                                                                                |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                        | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

35F9E92E8F5D2690



|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 0,00          | 0,00          |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | -2 695 356,21 | -3 126 156,34 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 11,97         | 0,00          |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 11,97         | 0,00          |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 0,00          | 0,00          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | -2 695 344,24 | -3 126 156,34 |
| 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)                                                                                                                                  | -2 695 344,24 | -3 126 156,34 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                                |  |                                                                                        |                                                                                                                                                                                |                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Szkół im. A.Mickiewicza w<br>Objezierzu<br>Objezierze 3<br>64-600 Oborniki<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000099613</b> |  | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na<br>na dzień 31-12-2019 r. | Adresat:<br><br>Gmina Oborniki<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>2648337EDBB93C6E<br> |                                  |
|                                                                                                                                                                                |  |                                                                                        | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                                                                            | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                                                   |  |                                                                                        | 2 525 197,88                                                                                                                                                                   | 2 495 223,48                     |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                                           |  |                                                                                        | 2 764 164,63                                                                                                                                                                   | 3 258 324,37                     |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                           |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                          |  |                                                                                        | 2 764 164,63                                                                                                                                                                   | 3 258 324,37                     |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                          |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                    |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                                                    |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                                     |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                             |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                      |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                                    |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                                       |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                                |  |                                                                                        | 2 794 139,03                                                                                                                                                                   | 2 772 018,06                     |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                   |  |                                                                                        | 2 706 444,40                                                                                                                                                                   | 2 695 344,24                     |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                          |  |                                                                                        | 87 587,20                                                                                                                                                                      | 76 673,82                        |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                      |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                          |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                                           |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                  |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                             |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                     |  |                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                           | 0,00                             |
| I.2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                                                       |  |                                                                                        | 107,43                                                                                                                                                                         | 0,00                             |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                                                    |  |                                                                                        | 2 495 223,48                                                                                                                                                                   | 2 923 244,35                     |

Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2020-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 695 344,24 | -3 126 156,34 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -2 695 344,24 | -3 126 156,34 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | -200 120,76   | -202 911,99   |
|        |                                            |               |               |

\_\_\_\_\_  
Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-04-28  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki



Aldona Szymankiewicz  
główny księgowy

2020-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański  
kierownik jednostki