

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Barczewie Północna 14 11-010 BARCZEWO Numer identyfikacyjny REGON 361872163	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Zespół Szkół w Barczewie sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	Adresat: Gmina Barczewo 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	8 451 469,31	8 155 814,12	A Fundusze	8 140 699,37	7 809 535,33
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	13 216 173,61	13 219 148,89
A II Rzeczowe aktywa trwałe	8 451 469,31	8 155 814,12	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 075 474,24	-5 409 613,56
A II.1 Środki trwałe	8 451 469,31	8 155 814,12	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	185 966,49	185 966,49	A II.2 Strata netto (-)	-5 075 474,24	-5 409 613,56
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	8 032 847,86	7 740 337,45	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	230 293,36	227 812,78	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	2 361,60	1 697,40	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	791 053,11	812 348,80
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	791 053,11	812 348,80
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 386,95	40 686,00
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46 029,39	49 434,61
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	237 593,59	257 493,95
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

2020 -03- 19

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZESPOŁU OŚWYTY I WZROSTU
W BARCZEWIE

BARBARA SZALAJ-BODOWIEC

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	480 283,17	466 070,01	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	478 043,18	464 734,24
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	478 043,18	464 734,24
B I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I.4 Towary	0,00	0,00	D IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B II Należności krótkoterminowe	394 959,96	365 825,74			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	383,18	1 335,77			
B II.2 Należności od budżetów	337,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 519,81	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	392 719,97	364 489,97			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	85 323,21	100 244,27			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	85 323,21	100 244,27			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	8 931 752,48	8 621 884,13	Suma pasywów	8 931 752,48	8 621 884,13

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Łazowska-Kisielewska

(główny księgowy)

2020 -03- 19

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZWIĄZKU GMINNĄTY I ZDROWIA
W BARCZĘ

BARBARA SZALAJ-POKROWIEC
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Barczewie Północna 14 11-010 BARCZEWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Zespół Szkół w Barczewie	Adresat: Gmina Barczewo
Numer identyfikacyjny REGON 361872163	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 518 905,71	13 216 173,61
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 988 767,31	5 189 498,97
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	4 765 183,31	5 166 193,97
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	23 305,00
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	223 584,00	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 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	4 291 499,41	5 186 523,69
I.2.1 Strata za rok ubiegły	4 211 136,93	5 075 474,24
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	49 519,74	87 514,81
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	3 736,32	23 305,00
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	27 106,42	0,00
I.2.7 Pasywa przyjęte 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	0,00	229,64
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 216 173,61	13 219 148,89
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 075 474,24	-5 409 613,56

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2020 -03- 19

WYKŁADNIK
MIEJSCOWOŚĆ ZESPÓŁU SZKÓŁ W BARCZEWIE
W BARCZEWIE

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

BARCZEWO
(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-5 075 474,24	-5 409 613,56
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	8 140 699,37	7 809 535,33

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Łozowska-Kisielewska

(główny księgowy)

2020 -03- 19

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZESPÓŁU OCHRONY I ZDROWIA
W BĄRCZEWIE

BARBARA SZALAJ-BŁĄDOWIEC

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy)	Adresat:
Zespół Szkół w Barczewie Północna 14 11-010 BARCZEWO	Zespół Szkół w Barczewie	Gmina Barczewo
Numer identyfikacyjny REGON 361872163	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	45 890,43	83 653,02
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	45 890,43	83 653,02
B Koszty działalności operacyjnej	5 123 732,05	5 496 020,48
B I Amortyzacja	296 395,11	318 730,55
B II Zużycie materiałów i energii	618 706,04	531 219,74
B III Usługi obce	212 388,63	275 850,05
B IV Podatki i opłaty	0,00	0,00
B V Wynagrodzenia	3 167 598,13	3 499 397,85
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	794 864,88	857 551,77
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	26 189,26	6 132,52
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 590,00	7 138,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-5 077 841,62	-5 412 367,46
D Pozostałe przychody operacyjne	850,51	1 083,90
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	850,51	1 083,90
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Łozowska-Kisielewska

(główny księgowy)

2020 -03- 19

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR

MIEJSKIEGO ZESPÓŁU OŚWIECENIA I WYCHOWANIA

(kierownik jednostki)

BARBARA SZALAJ-BOROWIEC

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)	-5 076 991,11	-5 411 283,56
G Przychody finansowe	1 516,87	1 670,00
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	1 516,87	1 670,00
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)	-5 075 474,24	-5 409 613,56
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)	-5 075 474,24	-5 409 613,56

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Łazowska-Kisielewska

(główny księgowy)

2020 -03- 19

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZESPOŁU OŚWIATY I ZDROWIA
W BARCZEWIE
BARBARA SZALA-DOROWIEC

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I.	
I.1.	nazwę jednostki
	Zespół Szkół
I.2.	siedzibę jednostki
	Barczewo
I.3.	adres jednostki
	11-010 Barczewo ul. Północna 14
I.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Dla wartości niematerialnych i prawnych służy konto 020. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami: traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”, ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują : środki trwałe, pozostałe środki trwałe, inwestycje (środki trwałe w budowie), zbiory biblioteczne (w bibliotekach) Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność. Środki trwałe obejmują w szczególności: budynki, grunty, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, pozostałe środki trwałe na koncie 013

„Pozostałe środki trwałe w używaniu”.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. Nr 238, poz. 1579). Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany, środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe: ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”, -na podstawie decyzji kierownika jednostki ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. Przedmioty o niskiej wartości nie przekraczającej 500,00zł. odpisuje się w koszty działalności w momencie zakupu i nie ujmuje się na koncie 013. . Od 1 stycznia 2018 r. nastąpiło podwyższenie z 3500,00 zł. do 10 000,00 zł limitu wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych zmiany wprowadzono ustawą z 27 października 2017 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym (Dz. U. z 2017 r. poz.2175)

Zbiory biblioteczne to dokumenty zawierające utrwalony wyraz myśli ludzkiej, przeznaczone do rozpowszechniania, niezależnie od nośnika fizycznego i sposobu zapisu treści, a zwłaszcza: dokumenty graficzne (piśmiennicze, kartograficzne, ikonograficzne i muzyczne), dźwiękowe, wizualne, audiowizualne i elektroniczne (ustawa z dnia 27czerwca 1997r.w sprawie ewidencji materiałów bibliotecznych, Dz. U. Nr 85 poz. 539 z późn. zm.). Do zbiorów bibliotecznych nie zalicza się materiałów służących pracownikom jednostki, takich jak: katalogi, instrukcje, normy, wydawnictwa urzędowe itp. Ewidencja zbiorów bibliotecznych prowadzona jest według zasad określonych rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 29 października 2008r. w sprawie sposobu ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz. U. Nr 205, poz. 1283 z późn. zm.). Zakupione zbiory wyceniane są (wybrać) w cenie zakupu/nabycia. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Zapasy takie jak:- materiały (np. środki czystości, materiały biurowe), - artykuły żywnościowe

Materiały wycenia się są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów: ilościowo-wartościową. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji cen na koniec każdego miesiąca. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

5. inne informacje

W 2019 roku nie nastąpiło rozliczenie na koncie 976 "Wzajemne rozliczanie między jednostkami, "

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:										
I.											
I.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, wartości niematerialnych i prawnych ujęto w tabelach										
LP	specyfika	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe										
1.1.	grunty	185966,49									185966,49
1.1.1.	W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11656816,23									11656816,23
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	246 975,40		23305,00						229,64	270 050,76
1.4.	Środki transportu	3690,00									3690,00
1.5.	Inne środki trwałe	17954,74									17954,74
suma		12111402,86		23305,00						229,64	12134478,22

LP	Specyfika umorzenia	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie	Przebieganie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	Przebieganie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych										
1. 1.	Umorzenie gruntów										
1.	Umorzenie Budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	3623968,37		292510,41							3916478,78
1, 3,	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	16682,04		25555,94							42237,98
1. 4	Umorzenie Środków transportu	1328,40		664,20							1992,60
1. 5	Umorzenie Innych środków trwałych	17954,74									17954,74
2	Umorzenie wartości niematerialnych i trwałych										
suma		3659933,55		318730,55							3978664,10

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie 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)
	Brak danych
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 od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Brak danych
1.1 0.	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
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.1 2.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.1 3.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	<table> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th></tr> <tr> <td>Odprawa emerytalna</td><td>13 832,40</td></tr> <tr> <td>Jednorazowe świadczenie na START dla nauczycieli</td><td>1 000,00</td></tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td><td>45 973,87</td></tr> <tr> <td>Odprawa zgodnie z art.20 ust. 2 –Karty Nauczyciela</td><td>20 898,00</td></tr> <tr> <td>Odprawa pośmiertna</td><td>1 235,40</td></tr> <tr> <td>razem</td><td>82 939,67</td></tr> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	Odprawa emerytalna	13 832,40	Jednorazowe świadczenie na START dla nauczycieli	1 000,00	Nagrody jubileuszowe	45 973,87	Odprawa zgodnie z art.20 ust. 2 –Karty Nauczyciela	20 898,00	Odprawa pośmiertna	1 235,40	razem	82 939,67
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych														
Odprawa emerytalna	13 832,40														
Jednorazowe świadczenie na START dla nauczycieli	1 000,00														
Nagrody jubileuszowe	45 973,87														
Odprawa zgodnie z art.20 ust. 2 –Karty Nauczyciela	20 898,00														
Odprawa pośmiertna	1 235,40														
razem	82 939,67														
1.1	inne informacje														
6.															
	Brak danych														
2.															
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów														
	Nie dotyczy														
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym														
	Nie dotyczy														
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie														
	Brak danych														
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych														
	Nie dotyczy														
2.5.	inne informacje														
	W 2019 roku wystąpiło zobowiązanie wobec ZWIK w Barczewie na kwotę 161,67 zł.														
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki														
	Brak danych														

GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
Hanna Łozowska-Kisilewska

2020-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

MIĘJSKIEGO ZESPÓŁU OŚWIATY I ZDROWIA
W BARCZEWIE
BARBARA SZALAJ-KOROWIEC
(kierownik jednostki)