

WPŁYNĘŁO  
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA  
Departament Finansowy  
Biuro Budżetu i Rachunkowości  
13 -02- 2020  
Nr.....  
Ilość zał..... podpis.....

# INFORMACJA DODATKOWA

ZESPÓŁ EDUKACYJNY NR 2  
ul. Leopolda Staffa 10  
65-436 Zielona Góra

Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.



Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Edukacyjnego nr 2 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Leopolda Staffa 10 za rok 2019, na które składa się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa,
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
  - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Zielona Góra, dnia 12 lutego 2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Monika Wolska*

(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze

*mgr Hanna Łytek*

(Pieczęć i podpis Nierownika  
Jednostki Organizacyjnej)



## I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO 13-02-2020

Nr.....

Sprawozdanie finansowe Zespołu Edukacyjnego nr 2 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Leopolda Staffa 10, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 23 marca 2019 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2019 r. poz. 589).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Zespół Edukacyjny nr 2 w Zielonej Górze został powołany na podstawie Uchwały NR V/32/03 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 4 marca 2003 r. wchodząca w życie od 1 września 2003 r.

W skład Zespołu Edukacyjnego nr 2 wchodzi:

- Szkoła Podstawowa nr 17 im. Gen. Władysława Sikorskiego ul. Staffa 10, Zielona Góra,
- Miejskie Przedszkole nr 9 „WESOŁE NUTKI”, ul. Partyzantów 22, Zielona Góra
- Miejskie Przedszkole nr 30 „LOKOMOTYWA”, ul. Tuwima 3B, Zielona Góra

Działalność podstawowa:

Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także zawarte w Programie Profilaktyczno – Wychowawczym.

Forma organizacyjno-prawna Zespołu Edukacyjnego nr 2 w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

### 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.



## 2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Edukacyjny nr 2 w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

## 3. Przyjęte zasady rachunkowości

### Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 23 marca 2019 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2019 r. poz. 589).

Od 01-01-2018 środki trwałe o wartości do 10 000 złotych oraz pomoce dydaktyczne, meble i dywany umarzane są jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o niskiej wartości umarzane są jednorazowo w dniu wydania.

**Wartości niematerialne i prawne** na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

**Należności** wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

**Zapasy materiałów i towarów** wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

Odpis aktualizujący należności w kwocie **839,40** dotyczy:

- należności za wyżywienie w przedszkolach – **730,36 zł**,
- odsetki od zaległości (wyżywienie w przedszkolach) – **109,04 zł**.

## 4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Monika Wolska*

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze

*mgr Joanna Łylyk*



## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp   | Wyszczególnienie                                                      | Wartość początkowa<br>(brutto) - stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                 |      | Ogółem zwiększenie<br>wartości początkowej<br>(3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem<br>zmniejszenie<br>wartości<br>początkowej | Wartość początkowa<br>– stan na koniec roku<br>obrotowego<br>(2 + 6 – 10) |
|------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
|      |                                                                       |                                                                         | nabycie                          | przemieszczenie | inne |                                                           | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                   |                                                                           |
|      | 1                                                                     | 2                                                                       | 3                                | 4               | 5    | 6                                                         | 7                                 | 8          | 9    | 10                                                | 11                                                                        |
| I.   | Wartości niematerialne i<br>prawne                                    | 19 616,86                                                               | 6 302,00                         | 0,00            | 0,00 | 6 302,00                                                  | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 25 918,86                                                                 |
| II.  | Rzeczowe aktywa trwałe                                                | 4 855 512,52                                                            | 51 128,95                        | 0,00            | 0,00 | 51 128,95                                                 | 0,00                              | 34 477,75  | 0,00 | 34 477,75                                         | 4 872 163,72                                                              |
| 1.   | Środki trwałe                                                         | 4 855 512,52                                                            | 51 128,95                        | 0,00            | 0,00 | 51 128,95                                                 | 0,00                              | 34 477,75  | 0,00 | 34 477,75                                         | 4 872 163,72                                                              |
| 1.1. | Grunty                                                                | 927 597,00                                                              | 0,00                             | 0,00            | 0,00 | 0,00                                                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 927 597,00                                                                |
|      | własność JST przekazane w<br>użytkowanie wieczyste innym<br>podmiotom | 0,00                                                                    | 0,00                             | 0,00            | 0,00 | 0,00                                                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                                                                      |
| 1.2. | Budynki i lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej             | 2 587 134,60                                                            | 0,00                             | 0,00            | 0,00 | 0,00                                                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 2 587 134,60                                                              |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i<br>maszyny                                    | 201 291,91                                                              | 0,00                             | 0,00            | 0,00 | 0,00                                                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 201 291,91                                                                |
| 1.4. | Środki transportu                                                     | 0,00                                                                    | 0,00                             | 0,00            | 0,00 | 0,00                                                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                                                                      |
| 1.5. | Inne środki trwałe                                                    | 1 139 489,01                                                            | 51 128,95                        | 0,00            | 0,00 | 51 128,95                                                 | 0,00                              | 34 477,75  | 0,00 | 34 477,75                                         | 1 156 140,21                                                              |
| 2.   | Środki trwałe w budowie<br>(inwestycje)                               | 0,00                                                                    | 0,00                             | 0,00            | 0,00 | 0,00                                                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                                                                      |
| 3.   | Zaliczki na środki trwałe w<br>budowie (inwestycje)                   | 0,00                                                                    | 0,00                             | 0,00            | 0,00 | 0,00                                                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                                                                      |

W poz. 1.5 inne środki trwałe kwota 34 477,75 zł, dotyczy likwidacji niskocennych środków trwałych księgowanych na koncie księgowym 013 oraz podręczników zdezaktualizowanych księgowanych na koncie księgowym 014. Środki trwałe zostały zniesione ze stanu na podstawie protokołów likwidacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
mgr Joanna Łyłyk



Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp   | Wyszczególnienie                                                                          | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej umorzenia |              |      | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10) |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|      |                                                                                           |                                              | amortyzacja za okres sprawozd.             | aktualizacja | inne |                                                     | zbycie składników majątkowych               | likwidacja | inne |                                                      |                                                         |
|      | 1                                                                                         | 2                                            | 3                                          | 4            | 5    | 6                                                   | 7                                           | 8          | 9    | 10                                                   | 11                                                      |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                                                           | 19 616,86                                    | 6 302,00                                   | 0,00         | 0,00 | 6 302,00                                            | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                 | 25 918,86                                               |
| II.  | Rzeczowe aktywa trwałe                                                                    | 2 279 044,83                                 | 121 863,63                                 | 0,00         | 0,00 | 121 863,63                                          | 0,00                                        | 34 477,75  | 0,00 | 34 477,75                                            | 2 366 430,71                                            |
| 1.   | Środki trwałe                                                                             | 2 279 044,83                                 | 121 863,63                                 | 0,00         | 0,00 | 121 863,63                                          | 0,00                                        | 34 477,75  | 0,00 | 34 477,75                                            | 2 366 430,71                                            |
| 1.1. | Grunty                                                                                    | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00         | 0,00 | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                 | 0,00                                                    |
|      | - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00         | 0,00 | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                 | 0,00                                                    |
| 1.2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                    | 1 034 465,67                                 | 57 255,53                                  | 0,00         | 0,00 | 57 255,53                                           | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                 | 1 091 721,20                                            |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny                                                           | 105 090,15                                   | 13 479,15                                  | 0,00         | 0,00 | 13 479,15                                           | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                 | 118 569,30                                              |
| 1.4. | Środki transportu                                                                         | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00         | 0,00 | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                 | 0,00                                                    |
| 1.5. | Inne środki trwałe                                                                        | 1 139 489,01                                 | 51 128,95                                  | 0,00         | 0,00 | 51 128,95                                           | 0,00                                        | 34 477,75  | 0,00 | 34 477,75                                            | 1 166 140,21                                            |
| 2.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                      | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00         | 0,00 | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                 | 0,00                                                    |
| 3.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                          | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00         | 0,00 | 0,00                                                | 0,00                                        | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                 | 0,00                                                    |

W poz. 1.5 inne środki trwałe kwota 34 477,75 zł, dotyczy likwidacji niskocennych środków trwałych księgowanych na koncie księgowym 013 oraz podręczników zdeaktualizowanych księgowanych na koncie księgowym 014. Środki trwałe zostały zniesione ze stanu na podstawie protokołów likwidacji.

## 2. Informacje o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. Jednostka nie posiada dóbr kultury.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wolska*  
mgr Monika Wolska

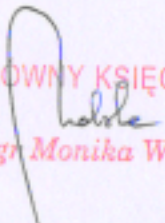
DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
*Joanna Lytyk*  
mgr Joanna Lytyk



### 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp   | Wyszczególnienie                                 | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|------|--------------------------------------------------|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne                  |                                 |             |              | 0,00                          |
| 2.   | Środki trwałe                                    |                                 |             |              | 0,00                          |
| 3.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             |                                 |             |              | 0,00                          |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |                                 |             |              | 0,00                          |
| 5.1. | Akcje i udziały                                  |                                 |             |              | 0,00                          |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe                         |                                 |             |              | 0,00                          |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe             |                                 |             |              | 0,00                          |
| 5.   | Razem długoterminowe aktywa finansowe            | 0,00                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                          |
| 6.   | Ogółem (1+2+3+4+5)                               | 0,00                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                          |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Wolska

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
  
mgr Joanna Tytyk



## 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

| Lp  | Lokalizacja<br>(nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie               | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|-----|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| 1   | 2                                  | 3                              | 4                       | 5           | 6            | 7                     |
| 1.  |                                    | powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                         |             |              | 0,00                  |
|     |                                    | wartość w zł                   |                         |             |              | 0,00                  |
| 2.  |                                    | powierzchnia (m2)              |                         |             |              | 0,00                  |
|     |                                    | wartość w zł                   |                         |             |              | 0,00                  |
| ... |                                    | powierzchnia (m2)              |                         |             |              | 0,00                  |
|     |                                    | wartość w zł                   |                         |             |              | 0,00                  |
| ... |                                    | powierzchnia (m2)              |                         |             |              | 0,00                  |
|     |                                    | wartość w zł                   |                         |             |              | 0,00                  |
|     | Ogółem                             | powierzchnia (m2)              | 0,00                    | 0,00        | 0,00         | 0,00                  |
|     |                                    | wartość w zł                   | 0,00                    | 0,00        | 0,00         | 0,00                  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze

mgr Joanna Dyłyk



5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

| Lp | Wyszczególnienie                                       | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|----|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
|    |                                                        | 1                       | 2           | 3            | 4                     |
| 1. | Grunty                                                 |                         |             |              | 0,00                  |
| 2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                         |             |              | 0,00                  |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny                        |                         |             |              | 0,00                  |
| 4. | Środki transportu                                      |                         |             |              | 0,00                  |
| 5. | Inne środki trwałe                                     |                         |             |              | 0,00                  |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5)                                     | 0,00                    | 0,00        | 0,00         | 0,00                  |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2

w Zielonej Górze

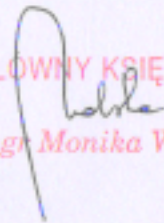
mgr Joanna Łylyk

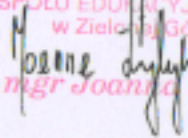


**6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

**Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych**

| Lp | Wyszczególnienie           | Stan na początek okresu |         | Zwiększenia |         | Zmniejszenia |         | Stan na koniec okresu |         |
|----|----------------------------|-------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|-----------------------|---------|
|    |                            | ilość                   | wartość | ilość       | wartość | ilość        | wartość | ilość                 | wartość |
|    | 1                          | 2                       | 3       | 4           | 5       | 6            | 7       | 8                     | 9       |
| 1. | Akcje                      | 0                       | 0,00    | 0           | 0,00    | 0            | 0,00    | 0                     | 0,00    |
|    |                            |                         |         |             |         |              |         | 0                     | 0,00    |
|    |                            |                         |         |             |         |              |         | 0                     | 0,00    |
| 2. | Udziały                    | 0                       | 0,00    | 0           | 0,00    | 0            | 0,00    | 0                     | 0,00    |
|    |                            |                         |         |             |         |              |         | 0                     | 0,00    |
|    |                            |                         |         |             |         |              |         | 0                     | 0,00    |
| 3  | Dłużne papiery wartościowe | 0                       | 0,00    | 0           | 0,00    | 0            | 0,00    | 0                     | 0,00    |
|    |                            |                         |         |             |         |              |         | 0                     | 0,00    |
|    |                            |                         |         |             |         |              |         | 0                     | 0,00    |
| 4. | Inne papiery wartościowe   | 0                       | 0,00    | 0           | 0,00    | 0            | 0,00    | 0                     | 0,00    |
|    |                            |                         |         |             |         |              |         | 0                     | 0,00    |
|    |                            |                         |         |             |         |              |         | 0                     | 0,00    |
|    | Razem (1+2+3+4)            | 0                       | 0,00    | 0           | 0,00    | 0            | 0,00    | 0                     | 0,00    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Wolska

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
  
mgr Joanna Łytek



## 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

| Lp | Wyszczególnienie grup należności                            | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia  |             |       | Stan na koniec okresu |
|----|-------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
|    |                                                             |                         |                           | wykorzystanie | rozwiązanie | razem |                       |
|    | 1                                                           | 2                       | 3                         | 4             | 5           | 6     | 7                     |
| 1. | Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych             | 761,41                  | 77,99                     |               |             | 0,00  | 839,40                |
| 2. | Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń          | 0,00                    | 0,00                      |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 3  | Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych | 0,00                    | 0,00                      |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 4  | Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych                | 0,00                    | 0,00                      |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 5  | Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług                       | 0,00                    | 0,00                      |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 6  | Grupa 6 - z pozostałych tytułów                             | 0,00                    | 0,00                      |               |             | 0,00  | 0,00                  |
|    | Razem (1+2+3+4)                                             | 761,41                  | 77,99                     | 0,00          | 0,00        | 0,00  | 839,40                |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Monika Wolska*

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze

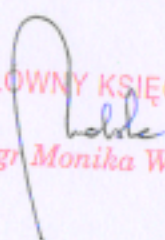
*mgr Joanna Tytyk*

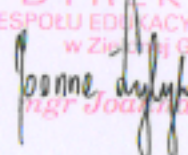


## 8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia  |             |       | Stan na koniec okresu |
|----|-----------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
|    |                                                     |                         |                           | wykorzystanie | rozwiązanie | razem |                       |
|    | 1                                                   | 2                       | 3                         | 4             | 5           | 6     | 7                     |
| 1. | Grupa 1- opis                                       |                         |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 2. | Grupa 2 - opis                                      |                         |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 3. | Grupa 3 - opis                                      |                         |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 4. | Grupa 4 - pozostałe                                 |                         |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
|    | Razem (1+2+3+4)                                     | 0,00                    | 0,00                      | 0,00          | 0,00        | 0,00  | 0,00                  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Wolska

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
  
mgr Joanna Łytek



## 9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

| Lp  | Wyszczególnienie<br>zobowiązania | Okres wymagalności                                |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 | Razem                                             |                                                 |
|-----|----------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|     |                                  | powyżej 1 roku do 3 lat                           |                                                 | powyżej 3 lat do 5 lat                            |                                                 | powyżej 5 lat                                     |                                                 |                                                   |                                                 |
|     |                                  | stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawczeg<br>o | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawczeg<br>o | stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawczeg<br>o | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawczeg<br>o | stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawczeg<br>o | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawczeg<br>o | stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawczeg<br>o | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawczeg<br>o |
|     | 1                                | 2                                                 | 3                                               | 4                                                 | 5                                               | 6                                                 | 7                                               | 8                                                 | 9                                               |
| 1.  | ...                              |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 | 0,00                                              | 0,00                                            |
| 2.  | ...                              |                                                   |                                                 | -                                                 |                                                 |                                                   |                                                 | 0,00                                              | 0,00                                            |
| 3.  | ...                              |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 | 0,00                                              | 0,00                                            |
| ... | ...                              |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 | 0,00                                              | 0,00                                            |
|     |                                  |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 | 0,00                                              | 0,00                                            |
|     | Razem                            | 0,00                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | 0,00                                            | 0,00                                              | 0,00                                            |

## 10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu

Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu nie wystąpiły w jednostce w okresie sprawozdawczym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze

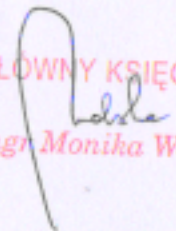
mgr Joanna Łylyk



11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|----|----------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|
|    |                                        | 1                  | 2                                                   | 3                    |
| 1. |                                        |                    |                                                     |                      |
| 2. |                                        |                    |                                                     |                      |
| 3. |                                        |                    |                                                     |                      |
| 4. |                                        |                    |                                                     |                      |
| 5. |                                        |                    |                                                     |                      |
| 6. | Razem                                  | 0,00               |                                                     | 0,00                 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Wolska

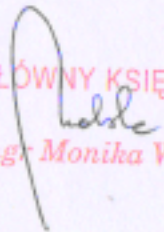
DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
  
mgr Joanna Łyłyk

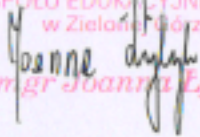


12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe ( w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|----|----------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|    |                                                    | 1                              | 2                                                                            | 3                    |
| 1. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 2. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 3. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 4. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 5. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 6. | Razem                                              | 0,00                           |                                                                              | 0,00                 |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Wolska

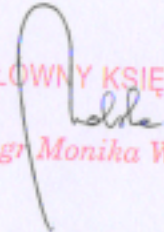
DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
  
mgr Joanna Łytek

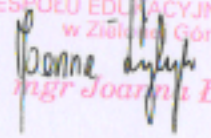


13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowanych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

| Lp | Wyszczególnienie                        | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|----|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
|    |                                         |                         |                       |
|    | .....                                   |                         |                       |
|    |                                         |                         |                       |
|    |                                         |                         |                       |
|    | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00                    | 0,00                  |
|    | .....                                   |                         |                       |
|    |                                         |                         |                       |
|    |                                         |                         |                       |
|    | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00                    | 0,00                  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Wolska

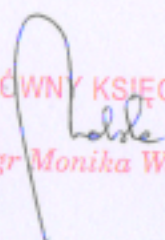
DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
  
mgr Joanna Łyłyk



**14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie**

Tabela 13. Należności warunkowe ( w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych) | Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|----|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1. | .....                                            |                                        |                                                                         |
| 2. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 3. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 4. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 5. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 6. | Razem                                            | 0,00                                   | 0,00                                                                    |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Wolska

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
  
mgr Joanna Łytek



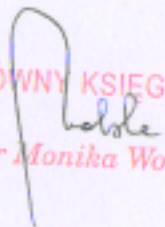
## 15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

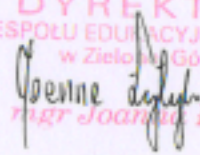
Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

| Lp | Wyszczególnienie                                             | Wartość za poprzedni okres | Wartość za obecny okres |
|----|--------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1. | Nagrody jubileuszowe                                         | 130 597,25                 | 126 172,99              |
| 2. | Odprawy emerytalne                                           | 84 463,77                  | 13 052,88               |
| 3. | Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy | 12 610,42                  | 1 066,51                |
|    | Razem                                                        | 227 671,44                 | 140 292,38              |

## 16. Inne istotne informacje

Brak istotnych informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Wolska

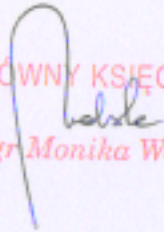
DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
  
mgr Joanna Tytyk

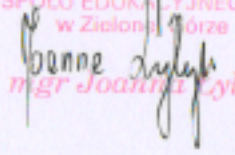


17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju zapasów | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia  |             |       | Stan na koniec okresu |
|----|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
|    |                                  |                                 |                           | wykorzystanie | rozwiązanie | razem |                       |
|    | 1                                | 2                               | 3                         | 4             | 5           | 6     | 7                     |
| 1. | Grupa 1                          |                                 |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 2. | Grupa 2                          |                                 |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 3. | Grupa 3                          |                                 |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
| 4. | Grupa 4                          |                                 |                           |               |             | 0,00  | 0,00                  |
|    | Razem (1+2+3+4)                  | 0,00                            | 0,00                      | 0,00          | 0,00        | 0,00  | 0,00                  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Wolska

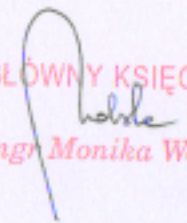
DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
  
mgr Joanna Zytyk



**18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.**

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp | Wyszczególnienie                  | Koszt wytworzenia w ubiegłym roku |         |                 | Koszt wytworzenia w bieżącym roku |         |                 |
|----|-----------------------------------|-----------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------|---------|-----------------|
|    |                                   | Ogółem                            | w tym:  |                 | Ogółem                            | w tym:  |                 |
|    |                                   |                                   | odsetki | różnice kursowe |                                   | odsetki | różnice kursowe |
| 1  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 2  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 3  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 4  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 5  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
|    | <b>Razem</b>                      | 0,00                              | 0,00    | 0,00            | 0,00                              | 0,00    | 0,00            |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Wolska

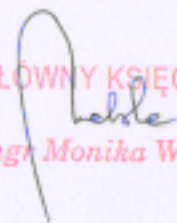
DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
  
mgr Joanna Łytek

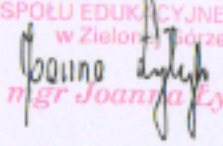


**19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

| Lp | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)           | Kwota    |
|----|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------|
|    |                                   | PRZYCHODY                                                             |          |
| 1  | D.III                             | otrzymane darowizny                                                   | 3 568,53 |
|    |                                   |                                                                       |          |
|    |                                   | KOSZTY                                                                |          |
| 1  | E.II                              | umorzona należność główna za obiady w oddziale przedszkolnym w szkole | 199,81   |
|    |                                   |                                                                       |          |
|    |                                   |                                                                       |          |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Wolska

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
  
mgr Joanna Łytek



**20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.**

Jednostka nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej ( pkt.19), które mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

**Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy**

| Lp | Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji | Kwota |
|----|-----------------------------------------------------|-------|
| 1. | .....                                               |       |
| 2. |                                                     |       |
|    |                                                     |       |
|    | Razem zwiększenia                                   | 0,00  |
| 1. | .....                                               |       |
| 2. |                                                     |       |
|    |                                                     |       |
|    | Razem zmniejszenia                                  | 0,00  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*holde*  
mgr Monika Wolska

DYREKTOR  
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2  
w Zielonej Górze  
*Joanna Dyłyk*  
mgr Joanna Dyłyk