

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2018

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	Nazwę jednostki : ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH Im.Jana Amosa Komeńskiego
1.2.	siedzibę jednostki : ul.Poniatowskiego nr 2 , 64-100 Leszno
1.3.	adres jednostki :ul.Poniatowskiego nr 2 , 64-100 Leszno
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki : EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem OD 01.01.2018R. Do 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) ZESPOŁU SZKÓŁ EKONOMICZNYCH Z siedzibą w LESZNIE zostało sporządzone zgodnie z :</p> <p>1) ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2018, poz. 395);</p> <p>2) rozporządzeniem z dnia 13.09.2017r. 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. 2017, poz. 1911);</p> <p>3) Polityki rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego: ZARZĄDZENIE NR 168/2017 z dnia 17.08.2017</p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / zaprzestania kontynuowania działalności *) przez (nazwa jednostki): ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat.</p> <p>Środki trwale wycenia się według CEN NABYCIA</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według CEN NABYCIA</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według NIE DOTYCZY</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według NIE DOTYCZY</p> <p>Należności wycenia się według KWOTY WYMAGANEJ DO ZAPŁATY</p> <p>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według CEN BRUTTO</p> <p>Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie 014 i wycenia według cen zakupu, wartości określonej przez darczyńcę lub według ceny ustalonej komisyjnie oraz umarza jednorazowo/stopniowo.*) itd. ...</p> <p>Inwentaryzacja aktywów i pasywów</p> <p>Pełną inwentaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień 31.12.2018r.</p> <p>Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 31.12.2022r.</p> <p>Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień 31.12.2018r.</p> <p>Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień NIE DOTYCZY</p> <p>Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień NIE DOTYCZY</p> <p>Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2018 r. TAK/NIE *)</p> <p>Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: TAK/NIE *)</p> <p>Jeśli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (proszę opisać)</p> <p>NIE DOTYCZY</p> <p>Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: TAK/NIE? *) Jeśli TAK to czy zostały rozliczone ?</p> <p>*) nleważliwe skreślić</p>
5.	Inne informacje
	<p>Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę 3.500,00 zł</p> <p>Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo określono na kwotę 500,00 zł, z wyjątkiem mebli, sprzętu audiowizualnego, aparatów fotograficznych, kamer, dyktafonów, elektronarzędzi, kuchenek mikrofalowych, sprzętu elektronicznego, sprzętu telekomunikacyjnego.</p> <p>Ustalono progi istotności: w wysokości 1% sumy bilansowej zamykanego roku</p> <p>Inne ...</p>

1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 072 116,28	85 736,96	0,00	0,00	85 736,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 157 853,24	989 793,05	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	26 000,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,64	0,00	0,00	26 000,64	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 001 116,61	63 806,64	0,00	0,00	63 806,64	0,00	63 806,64	0,00	71 419,16	0,00	0,00	0,00	71 419,16	993 504,09	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 530,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Pozycja w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat; powyżej 5 lat

Poz. w bilansie	Wyszczególnienie	Okres wymagalności												Razem
		Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	2	stan na												
D.I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe	525 131,97	532 581,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 131,97	532 581,92
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 665,65	38 072,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 663,65	38 072,11
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	157,21	1 327,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157,21	1 327,37
D.II.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	77 545,30	78 755,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 545,30	78 755,83
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	408 765,81	414 406,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 765,81	414 406,61
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należycie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	525 131,97	532 581,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 131,97	532 581,92

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań na początek roku obrotowego	Kwota zobowiązań na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00
2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00

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

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i	Kwota zabezpieczenia
	2	3	4	5	
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
RAZEM:		0,00			0,00

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie i charakter zabezpieczenia	(forma	Kwota zabezpieczenia
	2	3	4	5	6
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
RAZEM:		0,00			0,00

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanymi finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	2	3	4
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00

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

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	6 582 270,05	6 656 874,42
2.	Nagrody jubileuszowe	79 758,68	111 702,78
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	87 725,34	120 150,27
4.	Odprawy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	376 247,37	388 931,35
5.	Inne świadczenia pracownicze – zasiłki na pogrzeb, świadczenia na wypadek choroby, świadczenia na wypadek śmierci	10 372,02	42 292,55
6.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze *)	13 571,22	8 270,53
	RAZEM:	7 149 944,68	7 328 221,90

*) wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia ochronnego (wzajemnie wyplacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

1.16. inne informacje

NIE DOTYCZY

ii. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:									
2. 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów									
Poz. w bilansie	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku obrotowego		
				wykazana zmiana	rozwiązania	razem			
1	2	3	4	5	6	7	8		
B.1.1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B.1.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B.1.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B.1.4.	Towary	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		
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									
L.P.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku				
		ogółem	odsetki	różnice kursowe	ogółem	odsetki	różnice kursowe		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Budowa kompleksu boisk do siatkówki	0,00	0,00	0,00	13 530,00	0,00	0,00		
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	13 530,00	0,00	0,00		

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
L.P.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	kwota w poprzednim roku	kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00	0,00
1.1.			0,00	0,00
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		3 946,38	4 837,71
2.1.	Odszkodowanie za szkody wyrządzone przez huragan darowizna	pieniężny	2 946,38	4 837,71
2.2.		pieniężny	1 000,00	0,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00	0,00
3.1.			0,00	0,00
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00	0,00
4.1.			0,00	0,00
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				
NIE DOTYCZY				
3. Inne informacje niż wymieniane powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki				
NIE DOTYCZY				

UWAGA: każda pozycja informacji dodatkowej musi być wypełniona. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0" a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"

ZOŁO MIĘSTA LESZNA
Główny Księgowy
Iwona Drużalik

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

ZOŁO MIĘSTA LESZNA
Przełożona
Lidia M. Krawczyk
 (kierownik jednostki)