

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9 ul. Małkowskiego 12 70-306 SZCZECIN Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9 ul. Małkowskiego 12 70-306 SZCZECIN tel. 91 489 33 91, 91 489 29 26 NIP: 852 25 48 003, REGON: 321244280 Numer identyfikacyjny REGON	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN  <i>20.02.2020</i> <i>Bilans wraz z załącznikami</i>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	445 559,88	390 539,24	A. Fundusze	196 279,93	179 781,84
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 209 876,90	4 049 477,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	445 559,88	390 539,24	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 013 596,97	-3 869 696,15
1. Środki trwałe	428 069,92	373 049,28	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	4 013 596,97	3 869 696,15
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu gminnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	371 565,85	318 168,23	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	56 504,07	54 881,05	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	303 463,76	253 678,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 489,96	17 489,96	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	303 463,76	253 678,31
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 754,68	26 739,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	71 731,58	33 827,17
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	191 290,19	179 317,54
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	751,98	1 654,19
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

*kom.*  
*Blaszka*

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	54 183,81	42 920,91	8. Fundusze specjalne	15 935,33	12 139,86
<b>I. Zapasy</b>	461,07	3 533,01	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 935,33	12 139,86
1. Materiały	461,07	3 533,01	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	43 001,41	36 698,04			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	30 375,03	26 475,62			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	12 626,38	10 222,42			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	10 721,33	2 689,86			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 721,33	2 689,86			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>499 743,69</b>	<b>433 460,15</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>499 743,69</b>	<b>433 460,15</b>

Jolanta Rudolf  
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Jolanta Rudolf

2020-02-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Psiorz  
(kierownik jednostki)  
D Y R E K T O R  
mgr Marek Psiorz

Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9 ul. Małkowskiego 12 70-306 SZCZECIN tel. 91 489 33 91, 91 489 29 26 Numer identyfikacyjny REGON 321244280		<b>Rachunek zysków i strat jednostki            (wariant porównawczy)</b> <b>sporządzony na dzień 31-12-2019 r.</b>		Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN <i>20.02.2020</i>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>123 617,90</b>	<b>131 582,75</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	120 857,70	127 346,10		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 760,20	4 236,65		
<b>F.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 139 704,73</b>	<b>4 014 287,20</b>		
I.	Amortyzacja	59 807,41	65 475,64		
II.	Zużycie materiałów i energii	339 479,92	490 875,12		
III.	Usługi obce	53 704,73	135 206,77		
IV.	Podatki i opłaty	14 965,38	15 742,21		
V.	Wynagrodzenia	2 733 458,12	2 502 047,97		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	902 626,87	785 246,71		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	270,50	417,34		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	35 391,80	19 275,44		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-4 016 086,83</b>	<b>-3 882 704,45</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 279,26</b>	<b>11 160,97</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	1 279,26	11 160,97		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>22,23</b>	<b>0,00</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	22,23	0,00		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-4 014 829,80</b>	<b>-3 871 543,48</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 123,68</b>	<b>2 755,65</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	2 123,68	2 755,65		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	890,85	908,32
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	890,85	908,32
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 013 596,97	-3 869 696,15
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)	-4 013 596,97	-3 869 696,15

Jolanta Rudolf  
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Jolanta Rudolf

2020-02-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Psiorz  
(kierownik jednostki)

D Y R E K T O R  
mgr Marek Psiorz

Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9 ul. Małkowskiego 12 70-306 SZCZECIN Numer identyfikacyjny REGON: 321244280		Prezydent Miasta Szczecin ul. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN	
sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>4 679 769,57</b>	<b>4 209 876,90</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 052 144,11	3 927 580,91
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 042 909,87	3 858 041,71
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	9 234,24	69 539,20
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 522 036,78	4 087 979,82
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 510 215,21	4 013 596,97
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 587,33	4 843,65
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	9 234,24	69 539,20
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 209 876,90</b>	<b>4 049 477,99</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-4 013 596,97</b>	<b>-3 869 696,15</b>
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	4 013 596,97	3 869 696,15
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>196 279,93</b>	<b>179 781,84</b>

Jolanta Rudolf

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Rudolf

2020-02-17

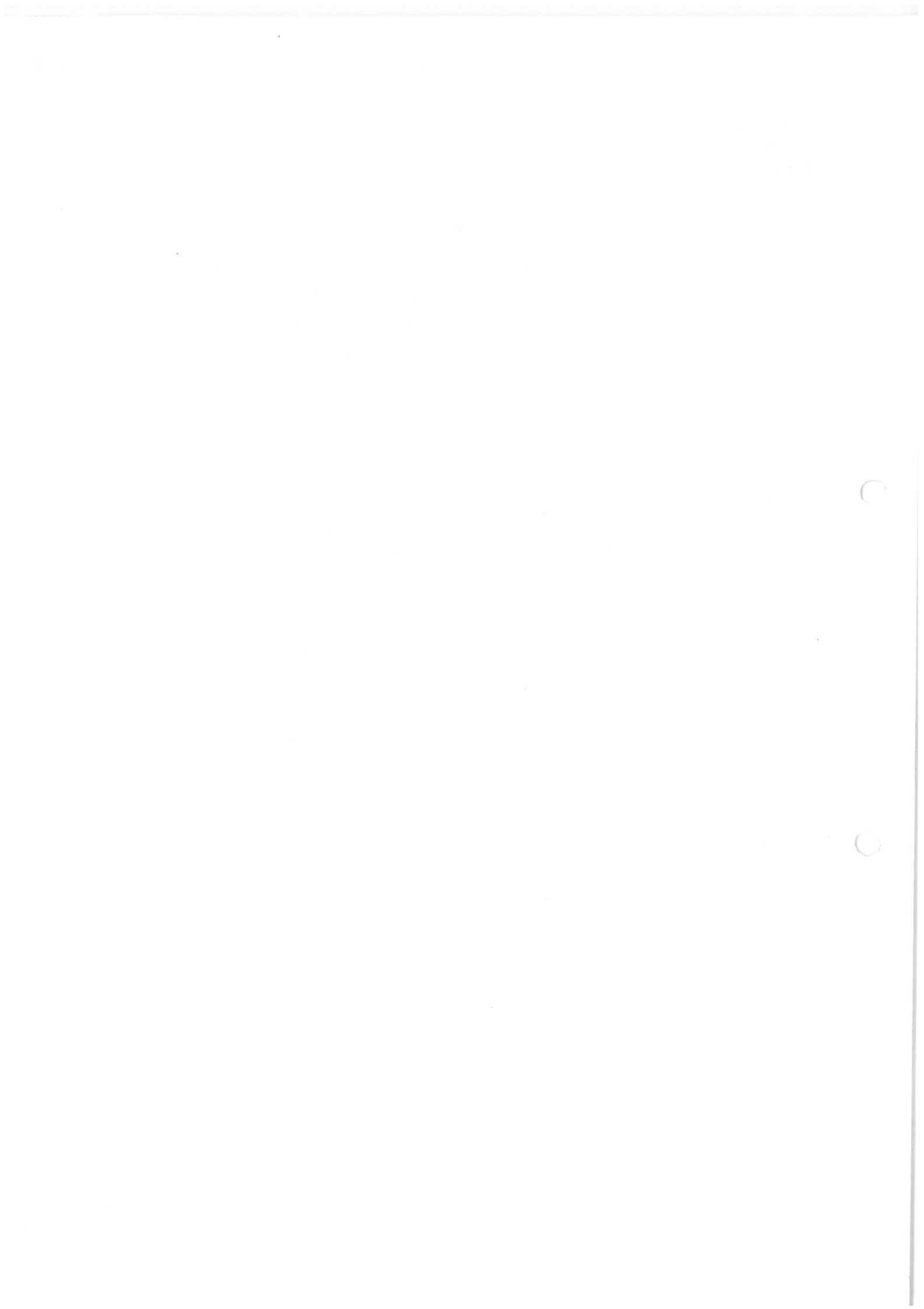
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Psiorz

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Marek Psiorz



Informacja o stanie mienia

Załącznik nr 1

Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9  
ul. Małkowskiego 12  
70-306 SZCZECIN  
Jednostka budżetowa  
Szczecin/Szczecin

303.200

Środki trwałe

w PLN

Lp.	Opis majątku trwałego wg KRST	Stan na A-31.12.18r. B-31.12.19r.	Jedn. miary	Ilość	Wartość początkowa	Dotychczas. umorzenie	Wartość netto	% zużycie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Grunty *	A	szt.	X	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	X	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale	A	szt.	1,00	2 158 156,91	1 786 591,06	371 565,85	82,78
		B	szt.	1,00	2 158 156,91	1 839 988,68	318 168,23	85,26
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kotły i maszyny energetyczne	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	A	szt.	10,00	35 540,49	35 540,49	0,00	100,00
		B	szt.	10,00	35 540,49	35 540,49	0,00	100,00
6.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	A	szt.	12,00	77 764,88	28 767,46	48 997,42	36,99
		B	szt.	13,00	88 219,88	37 309,04	50 910,84	42,29
7.	Urządzenia techniczne	A	szt.	1,00	47 307,41	39 800,76	7 506,65	84,13
		B	szt.	1,00	47 307,41	43 337,20	3 970,21	91,61
8.	Środki transportu	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	A	szt.	X	1 038 578,86	1 038 578,86	0,00	100,00
		B	szt.	X	1 296 652,16	1 296 652,16	0,00	100,00
	RAZEM	A	x	24,00	3 357 348,55	2 929 278,63	428 069,92	87,25
		B	x	25,00	3 625 876,85	3 252 827,57	373 049,28	89,71

\* wykazać wartość gruntów będących w ewidencji księgowej

Załącznik nr 2

Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9  
ul. Małkowskiego 12  
70-306 SZCZECIN  
Jednostka budżetowa  
Szczecin/Szczecin

Rzeczowe aktywa trwałe

w PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.18r. Wartość netto	Stan na 31.12.19r. Wartość netto	Uwagi
1	2	3	4	5
	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>1 466 648,78</b>	<b>1 669 701,44</b>	
1.	Grunty	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	371 565,85	318 168,23	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	56 504,07	54 881,05	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe *	1 038 578,86	1 296 652,16	
II	<b>INWESTYCJE ROZPOCZĘTE (ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE)</b>	<b>17 489,96</b>	<b>17 489,96</b>	
III	<b>ŚRODKI PRZEKAZANE NA POCZET INWESTYCJI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>RAZEM RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 484 138,74</b>	<b>1 687 191,40</b>	

\* We wierszu "5. Inne środki trwałe" wykazać wartość brutto (wartość początkową)

Jolanta Rudolf  
Podpis głównego księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Jolanta Rudolf

2020-03-03  
rok m-c dzień

Marek Psiorz  
Podpis dyrektora jednostki

dyrektor  
mgr Marek Psiorz

Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9  
 ul. Małkowskiego 12 ul. Małkowskiego 12  
 70-306 SZCZECIN 70-306 SZCZECIN  
 Jednostka budżetowa 91 489 33 91, 91 489 29 26  
 Szczecin/Szczecin NIP 852-25-98-953, REGON 321244280

## Pozostałe aktywa trwałe

w PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.18r. Wartość netto	Stan na 31.12.19r. Wartość netto	Uwagi
1	2	3	4	5
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	
II	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE *	0,00	0,00	
III	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	0,00	0,00	
1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
IV	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK	0,00	0,00	
	<b>RAZEM POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

\* nie dotyczy pożyczek z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Załącznik nr 4

Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9  
 ul. Małkowskiego 12  
 70-306 SZCZECIN  
 Jednostka budżetowa  
 Szczecin/Szczecin

## Aktywa obrotowe

w PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.18r.	Stan na 31.12.19r.	Uwagi
1	2	3	4	5
I	ZAPASY	461,07	3 533,01	
1.	Materialy	461,07	3 533,01	
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	
4.	Towary	0,00	0,00	
II	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	30 435,20	27 248,04	
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	30 375,03	26 475,62	
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	
4.	Pozostałe należności *	60,17	772,42	
5.	Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	
III	ŚRODKI PIENIĘŻNE	0,00	0,00	
1.	Środki pieniężne w kasie **	0,00	0,00	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych **	0,00	0,00	
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	
IV	KRÓTKOTERMINOWE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0,00	0,00	
V	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00	
	<b>RAZEM AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>30 896,27</b>	<b>30 781,05</b>	

\* nie ujmować należności z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

\*\* nie ujmować środków pieniężnych zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

mgr Jolanta Rudolf

Jolanta Rudolf  
Podpis głównego księgowego2020-03-03  
rok m-c dzieńMarek Psiorz  
Podpis dyrektora jednostki

DYREKTOR

Marek Psiorz

Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9  
ul. Małkowskiego 12  
70-306 SZCZECIN  
Jednostka budżetowa  
Szczecin/Szczecin  
Uzasadnienie

Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9  
ul. Małkowskiego 12  
70-306 SZCZECIN  
tel. 91 489 33 91, 91 489 29 26  
NIP 852-25-00-863 REGON 321244280

W 2019 r.w ZSO Nr 9 zakupiono:

013- POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE

1) w ramach programu Aktywna Tablica - 3 tablice interaktywne	17.500,-
2) w ramach Młodzieżowego Budżetu Obywatelskiego ;	
- notebook	2.599,-
- drukarka	1.799,-
- drukarka	779,-
razem	5.177,-
3) w ramach programu Posiłki w Szkole i w domu:	
- sprzęt kuchenny	21.465,48
- meble kuchenne	18.210,15
- meble stołowe	8.867,05
razem	48.542,68
4) w ramach projektu RPO Akademia Kompetencji:-otrzymano z Urzędu Miasta	
- pomoce	13.817,09
- aparat fotograficzny	1.505,52
- czajnik bezprzewodowy	308,73
- ciśnieniomierz	125,46
- szafa metalowa	1.740,45
- apteczka z wyposażeniem	363,96
- 2 wózki do laptopów	10.209,-
- 3 monitory interaktywne	18.103,-
- 30 laptopów	78.228,-
razem	124.401,21
5) meble do wyposażenia klas SP -15	30.215,30
6) 2 komputery	3.706,32
7) 1 laptop	2.599,-
8) 1 tablet	805,98
9) ksero	7.195,50
10) 3 monitory interaktywne dotykowe	22.000,-
11) sprzęt kuchenny	9.594,-
12) drabina	490,-
RAZEM 013 -	272.226,99

011- ŚRODKI TRWAŁE

- patelnia elektryczna do kuchni -10.455,-

014- Księgozbiór

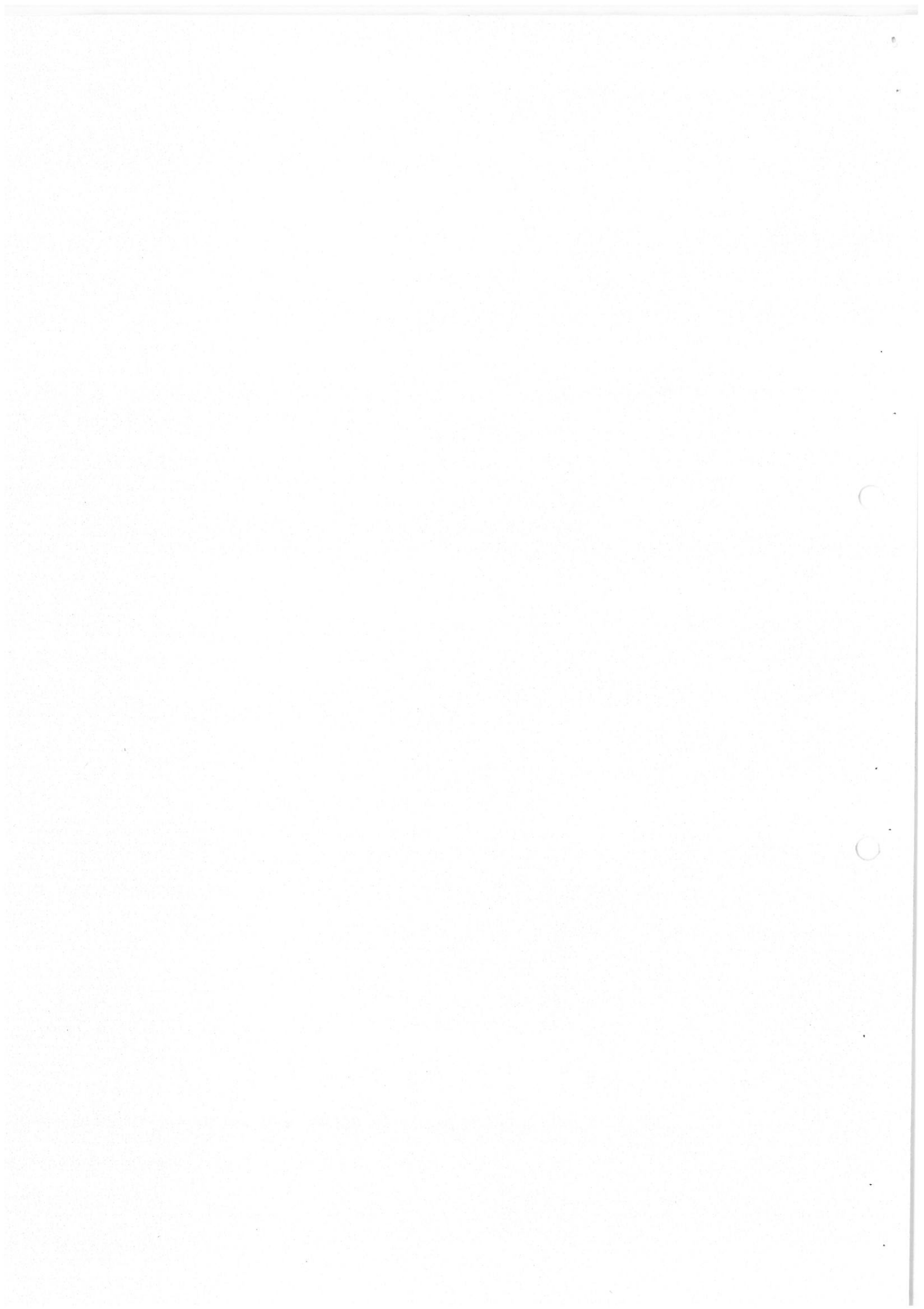
- zakupiono książki na kwotę 12.914,07  
- zlikwidowano książki bezużyteczne -27.067,76

020- Wartości niematerialne i prawne 2.297,-

Jolanta Rudolf  
Podpis głównego księgowego  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Jolanta Rudolf

2020-03-03  
rok m-c dzień

Marek Psiorz  
Podpis dyrektora jednostki  
DYREKTOR  
mgr Marek Psiorz



I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9
1.2	siedzibę jednostki SZCZECIN
1.3	adres jednostki ul. Małkowskiego 12, 70-306 SZCZECIN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Realizacja celów i zadań określonych w ustawie o systemie oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0. zł -10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: nie przekraczającej 50 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; w przedziale 51. zł - 10000. zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT - Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO-pierwsze weszło, pierwsze wyszło)
5.	inne informacje Wyłączenia z tyt. rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 r dotyczą rachunku zysków i strat : Inne przychody operacyjne- MOPR- 2738 zł Centrum Opieki nad Dzieckiem178 zł
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	informacje wg załącznika nr 2

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	-informacje wg załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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)
	- informacje wg załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
	-i informacje wg załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
1.12.	łącznie 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
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	-informacje wg załącznika nr 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wysłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 r. pomiędzy jednostkami zysków i strat
	1) Wyłączenia do rachunku
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg załącznika nr 8

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
	Jednostka nie wytworzyła w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych wg cen nabycia.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg załącznika nr 10
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 samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	inne informacje
	w tym informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT- nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-brak

Jolanta Rudolf

(główny księgowy)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Jolanta Rudolf*

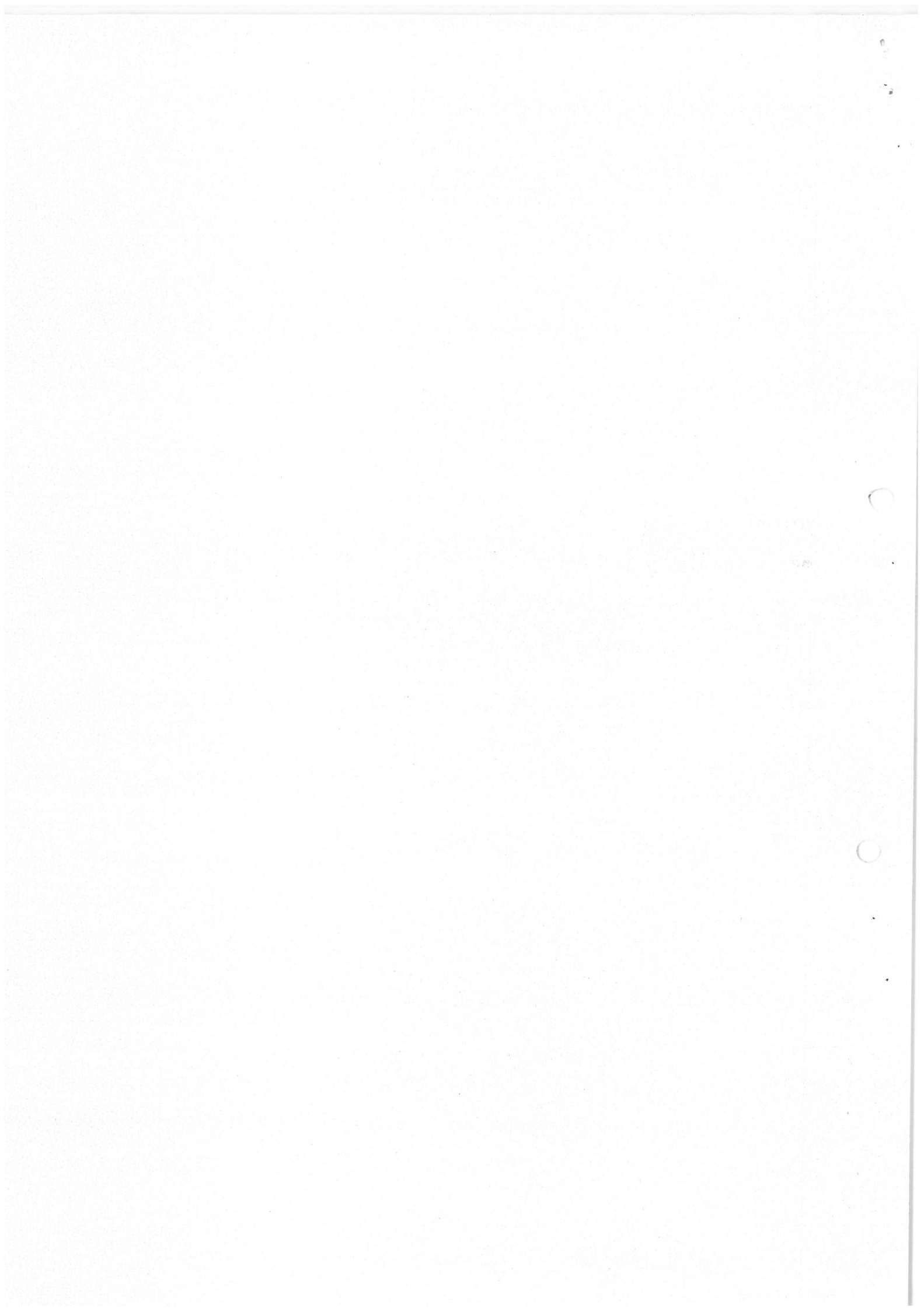
2020-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Psiorz

(kierownik jednostki)

**D Y R E K T O R**  
*mgr Marek Psiorz*



Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

*Handwritten signature in blue ink*

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	X
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Jolanta Rudolf  
 (główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Rudolf

2020-02-19  
 (rok, miesiąc, dzień)

Marek Psiorz  
 (kierownik jednostki)

D Y R E K T O R

mgr Marek Psiorz







Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9  
 ul. Matkowskiego 12  
 70-306 SZCZECIN  
 Złącznik nr 3 tel. 91 408 33 91, 91 489 29 26  
 Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej  
 NR. 852.05.05.053. REGION 32124428P

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				0,00
8	Grupa 7 Środki transportu				0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

\* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

20.02.2020

Jolanta Rudolf  
 (główny księgowy)  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Jolanta Rudolf

2020-02-18  
 (rok, miesiąc, dzień)

Marek Psiorz  
 (kierownik jednostki)  
 D I A K I O R  
 mgr Marek Psiorz

Wydział Controlling  
 PL Anna Kępczyńska  
 70-306 Szczecin



Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	24 480,38	908,32	-	25 388,70
-	należność główna	13 011,45			13 011,45
-	odsetki	11 468,93	908,32		12 377,25
2	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	-	-	-	-
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności opisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

20.02.2020

Wyższa Szkoła  
 PLACUTA KROKOWY 1  
 70-456 SZCZECIN

2020-02-18  
 (rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Rudolf  
 (główny księgowy)  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Jolanta Rudolf

Marek Psiorz  
 (kierownik jednostki)  
 D Y K E K T O R  
 mgr Marek Psiorz



Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
		3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 754,68	26 739,55				0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00					26 739,55
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	71 731,58	33 827,17				0,00
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	191 290,19	179 317,54				33 827,17
6	Pozostałe zobowiązania	751,98	1 654,19				1 654,19
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
	<b>Razem:</b>	<b>287 528,43</b>	<b>241 538,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>241 538,45</b>

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

20.02.2020

ul. Markowskiego 12  
 70-306 SZCZECIN

Jolanta Rudolf  
 (główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Jolanta Rudolf

2020-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Psiorz  
 (kierownik jednostki)

D Y R E K T O R

  
 mgr Marek Psiorz



ul. Matkowskiego 12  
70-306 SZCZECIN  
tel. 91 489 33 97, 91 489 29 26  
HP 852-25-86-963, REGON 32124428

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztóww tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodóww tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0,00	0,00

u. Sz. 2020

Jolanta Rudolf  
(główny księgowy)  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Jolanta Rudolf

2020-02-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Psiorz  
(kierownik jednostki)

D Y R E K T O R  
mgr Marek Psiorz



Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9  
ul. Matkowskiego 12  
70-306 SZCZECIN  
Załącznik nr 7 489 33 91, 91 489 29 26  
NIP 852-25-98-983 REGON 321244280

**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej**

**Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	2 224 696,09
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	482 706,83
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	191 289,18
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	216 355,41

Jolanta Rudolf  
(główny księgowy)  
mgr Jolanta Rudolf

2020-02-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Psiorz  
(kierownik jednostki)  
D Y R E K T O R  
mgr Marek Psiorz

10



Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 5  
 ul. Matkowskiego 12  
 70-306 SZCZECIN  
 Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej 3 51. 51 489 29 26  
 NIP 852-25-54-863 REGON 321442R

Załącznik nr 8

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Jolanta Rudolf  
 (główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Jolanta Rudolf*

2020-02-18  
 (rok, miesiąc, dzień)

Marek Psiorz  
 (kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
*mgr Marek Psiorz*

*26.02.2020*

Urząd  
 ul. Matkowskiego 12  
 70-306 Szczecin



Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 9  
ul. Matkowskiego 12  
70-306 SZCZECIN  
tel. 91 489 33 91, 91 489 29 26  
NIP 852-25-98-**Załącznik nr 92R**

**Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej**

**Środki trwałe w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

\* obroty WN konta 080

Jolanta Rudolf  
(główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Jolanta Rudolf*

2020-02-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Psiorz  
(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**

*Marek Psiorz*

*02200*

PLA  
70

