

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5 im. Jadwigi Markowej 41-709 Ruda Śląska ul. Planty Kowalskiego 3		SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego		Adresat: URZĄD MIASTA RUDA ŚLASKA 6775407	
Numer identyfikacyjny REGON 27628843500000		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe		174 891,72	165 753,00	A. - Fundusz	-128 001,35
I. - Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. - Fundusze jednostek	3 759 425,13
II. - Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	II. - Skumulowany wynik budżetu (+,-)	0,00
III. - Rzeczowe aktywa trwałe		174 891,72	165 753,00	III. - Wynik budżetu (+,-)	0,00
1.1. - Grunty		92 608,12	87 591,64	IV. - Wyniki finansowe roku bieżącego	-3 887 542,46
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i		82 283,60	78 161,36	1.1.- Zysk netto	0,00
1.3. - Pozostałe środki trwałe		0,00	0,00	1.2.- Strata netto (-)	-3 887 542,46
1.4. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	V. - Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00
1.5. - Środki przekazane na poczet środków trwałych		0,00	0,00	1.1.- Zysk netto	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	1.2.- Strata netto (-)	0,00
1.1. - Akcje i udziały		0,00	0,00	VI. - Kapitały mniejszości	0,00
1.2. - Papiery wartościowe długoterminowe		0,00	0,00	VII. - Pozostałe pozycje	115,98
1.3. - Inne		0,00	0,00	B. - Zobowiązania długoterminowe	0,00
V. - Należności finansowe długoterminowe		0,00	0,00	I. - Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00
VI. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	II. - Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00
B. - Aktywa obrotowe		15 806,46	12 846,44	C. - Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze	318 699,53
I. - Zapasy		0,00	0,00	I. - Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00
II. - Należności i roszczenia		11 911,00	7 221,84	II. - Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	306 864,69
III. - Należności finansowe krótkoterminowe		0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00
IV. - Środki pieniężne		3 895,46	5 624,60	IV. - Fundusze specjalne	11 834,84
V. - Krótkoterminowe papiery wartościowe		0,00	0,00	D. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00
C. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	E. - Ujemna wartość firmy jednostek	0,00
Suma aktywów		190 698,18	178 599,44	Suma pasywów	190 698,18
					178 599,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Kuchta

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5
im. Jadwigi Markowej w Rudzie Śląskiej

mgr Wona Kania

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5 im. Jadwigi Markowej 41-709 Ruda Śląska ul. Planty Kowalskiego 3	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat URZĄD MIASTA RUDA ŚLASKA 6775407
Numer identyfikacyjny REGON 27628843500000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	5 997,71	6 315,84
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	5 997,71	6 315,84
B. Koszty działalności operacyjnej	3 893 905,81	3 643 004,92
I. Amortyzacja	9 138,72	9 138,72
II. Zużycie materiałów i energii	258 959,48	249 222,26
III. Usługi obce	636 550,39	321 868,84
IV. Podatki i opłaty	2 676,00	2 676,00
V. Wynagrodzenia	2 373 328,37	2 466 506,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	552 119,45	570 845,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 763,40	13 288,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 370,00	9 459,60
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 887 908,10	-3 636 689,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 887 908,10	-3 636 689,08
G. Przychody finansowe	365,64	2,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	365,64	2,38
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 887 542,46	-3 636 686,70
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. * Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 887 542,46	-3 636 686,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Kuchta

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5
im. Jadwigi Markowej w Rudzie Śląskiej

mgr Iwona Kania

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5 im. Jadwigi Markowej 41-709 Ruda Śląska ul. Planty Kowalskiego 3	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: URZĄD MIASTA RUDA ŚLASKA 6775407 Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 27628843500000		

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe		174 891,72	165 753,00	A. - Fundusze		-128 117,95	-149 938,62
I. - Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki		3 759 425,13	3 486 748,15
II. - Rzeczowe aktywa trwałe		174 891,72	165 753,00	II. - Wynik finansowy netto (+,-)		-3 887 542,46	-3 636 686,70
1. - Środki trwałe		174 891,72	165 753,00	1. - Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. - Grunty		92 608,12	87 591,64	2. - Strata netto (-)		-3 887 542,46	-3 636 686,70
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...		0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)		-0,62	-0,07
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej		82 283,60	78 161,36	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	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		318 816,13	328 538,06
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...		0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe		318 816,13	328 538,06
III. - Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		10 401,09	9 326,80
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów		21 650,62	23 283,07
1. - Akcje i udziały		0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń innych...		105 185,96	107 930,03
2. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		169 627,02	179 102,03
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania		116,60	183,60
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)		0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe		15 806,46	12 846,44	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00
I. - Zapasy		0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne		11 834,84	8 712,53
1. - Materiały		0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		11 834,84	8 712,53
2. - Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze		0,00	0,00
3. - Produkty gotowe		0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
4. - Towary		0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe		11 911,00	7 221,84				
1. - Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				
2. - Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...		0,00	0,00				
4. - Pozostałe należności		11 911,00	7 221,84				
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00				
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 895,46	5 624,60				
1. - Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych		3 895,46	5 624,60				
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...		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				
IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów		190 698,18	178 599,44	Suma pasywów		190 698,18	178 599,44

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Kuchta

Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5
 im. Jadwigi Markowej w Rudzie Śląskiej

mgr Iwona Kania

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5 im. Jadwigi Markowej 41-709 Ruda Śląska ul. Planty Kowalskiego 3	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat URZĄD MIASTA RUDA ŚLASKA 6775407
Numer identyfikacyjny REGON 27628843500000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 969 977,00	3 759 425,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 856 542,62	3 615 606,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 856 542,62	3 615 606,59
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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
1.8. 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)	3 067 094,49	3 888 283,57
2.1. Strata za rok ubiegły	3 066 068,24	3 887 542,46
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 025,66	644,49
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,59	0,62
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	96,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 759 425,13	3 486 748,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 887 542,46	-3 636 686,77
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 887 542,46	-3 636 686,70
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,62	0,07
IV. Fundusz (II+,-III)	-128 117,95	-149 938,62

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Kuchta

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5
im. Jadwigi Markowej w Rudzie Śląskiej

mgr Iwona Kania

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5
im. Jadwigi Markowej
41-709 Ruda Śląska
ul. Planty Kowalskiego 3

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5 im. Jadwigi Markowej

1.2. Siedziba jednostki

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5 im. Jadwigi Markowej

1.3. Adres jednostki

41-709 Ruda Śląska ul. Planty Kowalskiego 5

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność Edukacyjna

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Tematyczne przyjęcie pozostałego środka trwałego do kwoty 10 000,00
 - b) pozostałe środki ujęte do wartości ilościowej
 - c) Przyjęcie środka trwałego od kwoty 10 000,00
 - d)
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) metoda liniowa
 - b)
 - c)
 - d)
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych na dzień 31.12.2018
5. nie dotyczy
6. nie dotyczy
 - a)
 - b)
 - c)
 - d)
- 7.
- 8.

5. Inne informacje

nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

- 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	1. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego		108075,6	1101949,26	9719,2		3999,89
Zwiększenia wartości początkowej:	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja						
- przychody						
Zmniejszenia wartości (między grupami)						
- przemieszczenie (między grupami)	0	0	0	0	0	0
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0	108075,6	1101949,26	9719,2	0	3999,89
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		15467,48	1019665,66	9719,2		3999,89
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0	5016,48	4122,24	0	0	0
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy						
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0	20483,96	1023787,9	9719,2	0	3999,89
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	92608,12	82283,6	0	0	0
- stan na koniec roku	0	87591,64	78161,36	0	0	0

- 1.2. brak informacji

- 1.3. nie dotyczy

- 1.4. nie dotyczy

- 1.5. nie dotyczy

- 1.6. nie dotyczy

- 1.7. nie dotyczy

1.8. nie dotyczy

1.9. nie dotyczy

1.10. nie dotyczy

1.11. nie dotyczy

1.12. nie dotyczy

1.13. nie dotyczy

1.14. nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Informacje
1.	Odprawy emerytalne	22 407,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	13 251,26	
3.	inne: ekwiwalent za niewykorzystany urlop	14 061,17	
Ogółem		49 719,43	

1.16. Inne informacje

Należności pozostałe według stanu na dzień 31.12.2018 r. według poszczególnych tytułów

pożyczki ZFM 6.133,00

należność za wynajem sali 588,60

zwrot niesłusznego wypłaconego wynagrodzenia 250,12

Zobowiązania zaciągnięte w roku budżetowym stanowiące zaangażowanie roku następującego po roku roku budżetowym (konto 999) 319 641,93

2.

2.1. nie dotyczy

2.2. nie dotyczy

2.3. nie dotyczy

2.4. nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Odpis na ZFSS wynosi: 118.189,00

najem sal 4713,63 , duplikaty 186,00, odsetki z konta 2,38

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

3.1 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	45
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	16
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2
6.	Ogółem	63

3.2 nie dotyczy

3.3 nie dotyczy

3.4 nie dotyczy

3.5 nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Kuchta

DYREKTOR
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 5
im. Jadwigi Markowej w Rudzie Śląskiej

mgr Iwona Kania