


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Szkół Nr 1 w Wejherowie 84-200 Wejherowo ul.Bukowa 1 84-200 Wejherowo	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b></p>	Adresat: STAROSTWO POWIATOWE
Numer identyfikacyjny REGON <b>000783700</b>		<p style="text-align: center;"><b>B596A5014A64E8C2</b></p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	2 746,06
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Joanna Elżbieta Kojder  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019-04-01  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Natalia Bojke  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Joanna Elżbieta Kojder  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019-04-01  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Natalia Bojke  
(kierownik jednostki)

Wytyczne dotyczące informacji dodatkowej		
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności		
1.		
1.1	nazwę jednostki	<b>Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie</b>
1.2	siedzibę jednostki	ul. Bukowa 1, 84-200 Wejherowo
1.3	adres jednostki	ul. Bukowa 1, 84-200 Wejherowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności	8560Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu z 13 września 2017r. 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. Do umarzenia i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz pozostałe zasady zgodne z uchwałą nr V/497/18 Zarządu Powiatu Wejherowskiego z dnia 27 marca 2018 r. Do umarzenia należności stosuje się Uchwałę nr V/XXXII/298/17 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 26 maja 2017 r. w sprawie określenia zasad umarzenia, odraczania i rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny. Pozostałe regulacje dotyczące rachunkowości jednostki zawarte są w Zarządzeniu nr 1/2018 Dyrektora PZS nr 1 w Wejherowie z dnia 2 stycznia 2018 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla PZS nr 1 w Wejherowie. Opis metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku oraz na dzień bilansowy, a także opis metody ustalania wyniku finansowego stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia. Najważniejsze zasady wynikające z załącznika to: umarzenie jednorazowo i w całości zaliczanie w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takich składników majątkowych, jak książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania; księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzonych w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania, których wartość jest wyższa niż 3% wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania; środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w grudniu, za okres całego roku; na dzień bilansowy należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności; materiały wycenia się w cenach zakupu; fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej; ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 "koszty według rodzajów i ich rozliczenie"; wynik finansowy jest ustalany zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".</p>
5.	Inne informacje	działalność jednostki w zakresie edukacji; samorządowa jednostka organizacyjna nie posiadająca osobowości prawnej
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności	
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 zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	<p>Gr. 0 - grunty: wartość na początek roku 0 zł, otrzymanie gruntów z Powiatu w trwały zarząd we wrześniu 2018 r. o wartości 715.400,- zł; grunty nie są umarzone, wartość brutto/netto na koniec roku: 715.400,- zł.</p> <p>Gr. 1-2 - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: wartość brutto/netto na początek roku: 5.178.526,46 zł / 3.458.295,16 zł, wartość umorzenia na początek roku: 1.720.231,30 zł; umorzenie za 2018 r.: 154.255,26 zł; wartość brutto/netto na koniec roku: 5.178.526,46 zł / 3.304.039,90 zł, wartość umorzenia na koniec roku: 1.874.486,56 zł.</p> <p>Gr. 3-6 - urządzenia techniczne i maszyny: wartość brutto/netto na początek roku: 495.745,79 zł / 11.340,04 zł, wartość umorzenia na początek roku: 484.405,75 zł, zakupiono na kwotę: 27.074,82 zł, otrzymano na kwotę: 5.922,51 zł, zlikwidowano na kwotę: 46.909,35 zł; umorzenie za 2018 r.: 38.737,37 zł, zmniejszenie umorzenia w 2018r.: 46.909,35 zł; wartość brutto/netto na koniec roku: 481.833,77 zł / 5.600,- zł, wartość umorzenia na koniec roku: 476.233,77 zł.</p> <p>Gr. 7 - środki transportu: nie posiadamy.</p> <p>Gr. 8 - inne środki trwałe: wartość brutto/netto na początek roku: 992.115,30 zł / 13.106,33 zł, wartość umorzenia na początek roku: 979.008,97 zł, zakupiono na kwotę: 22.787,23 zł, otrzymano na kwotę: 16.571,15 zł, zlikwidowano na kwotę: 11.095,70 zł; umorzenie za 2018 r.: 42.407,38 zł, zmniejszenie umorzenia w 2018r.: 11.095,70 zł; wartość brutto/netto na koniec roku: 1.020.377,98 zł / 10.057,33 zł, wartość umorzenia na koniec roku: 1.010.320,65 zł.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zaewidencjonowane na koncie 020 dotyczą w całości pozycji umarzonych w 100% w momencie przyjęcia: wartość brutto/netto na początek roku - 38.003,30 zł/0 zł; zakup w trakcie roku: 1.259,52 zł; umorzenie za 2018 r.: 1.259,52 zł; wartość brutto/netto na koniec roku: 39.262,82 zł/0 zł.</p>



1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje informacją o wartości rynkowej środków trwałych.
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Jednostka nie dokonuje odpisów w tytule trwałej utraty wartości.
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście	Grunty będące w użytkowaniu jednostki nie są gruntami objętymi prawem użytkowania wieczystego.
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych, przyznających dodatkowe prawa dla jednostki.
1.7	dane o odpisach aktualizujących 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)	Odpis aktualizujący należności wymagalne ustalono na kwotę 2.746,06 zł i dotyczy niezapłaconych rachunków kontrahenta oraz naliczonych odsetek i kosztów sądowych. Kontrahent korzystał z wynajmu pomieszczeń szkolnych w latach ubiegłych, w stosunku do którego wdrożono postępowanie egzekucyjne (należność główna: 960,- zł; odsetki: 1.581,56 zł, w tym przypisane w roku 2018: 67,20zł; koszty sądowe: 204,50 zł). Dysponujemy nakazem zapłaty w postępowaniu upominawczym, na podstawie którego egzekucję należności prowadzi komornik sądowy.
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Jednostka zgodnie z §14 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 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 2017 r. poz. 1911) nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
	a) powyżej 1 roku do 3 lat	
	b) powyżej 5 do 5 lat	
	c) powyżej 5 lat	

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 zwrotnego	Jednostka nie zawarła umów leasingu mających wpływ na określenie stopnia zadłużenia jednostki.
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku, które wskazywałyby na ograniczenia w dysponowaniu majątkiem jednostki.
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	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych rozumianych jako obowiązek wykonywania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników a zobowiązaniem zapłaty za nie	Jednostka posiada rozliczenia międzyokresowe czynne, które dotyczą kosztów mediów (faktury prognozy z PGNiG). Stan na początek roku: 70,65 zł; stan na koniec roku: 50,55 zł. Jednostka nie posiada rozliczeń międzyokresowych biernych.
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Jednostka otrzymała gwarancję ubezpieczeniową jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy na rozbudowę i przebudowę budynku o aulę wraz z łącznikiem i infrastrukturą techniczną na okres od 31.01.2015 r. do 14.02.2020 r. na kwotę 47.666,69 zł na pokrycie roszczeń z tytułu rękojmi za wady wykonanych robót, ujętą na koncie pozabilansowym.
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Jednostka w 2018 r. wypłaciła jednorazowe świadczenia pracownicze na łączną kwotę 212.137,10 zł, w tym na nagrody jubileuszowe: 90.738,73 zł, na odprawy emerytalne: 121.171,71 zł, na ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 226,66 zł.
1.16	inne informacje	W związku ze zmianą przepisów bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki prezentowane są na nowych wzorach dokumentów, co w przypadku jednostki nie wpłynęło na porównywalność przedstawionych danych.
2		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy.
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Brak kosztów wytworzenia środków trwałych.

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły zdarzenia incydentalnie, niewpisane w ryzyko normalnego prowadzenia działalności.
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 dochodów budżetowych	Nie dotyczy.
2.5.	inne informacje	Brak.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Jednostka realizuje dwa projekty unijne w ramach programu Erasmus+. Zatwierdzony plan na 2018 r. dotyczy: - projektu Erasmus+ Working In Europe – Europolitan ways into the future, w wysokości 62.151 zł. Niewykorzystane środki w kwocie 31.017,43 zł zwrócono dnia 27 grudnia 2018 r. na konto Starostwa. Projekt rozpoczęto w 2017 r. i ujęto Uchwałą nr V/XXXVI/360/17 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 24 listopada 2017 r. w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2017-2022 na łączną kwotę 90.153 zł; - projektu Erasmus+ Sobieski w Europie, w wysokości 49.672 zł. Niewykorzystane środki w kwocie 1,70 zł zwrócono dnia 27 grudnia 2018 r. na konto Starostwa. Projekt rozpoczęto w 2018 r. i ujęto Uchwałą nr VI/XLI/437/18 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 31 sierpnia 2018 r. w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez powiat wejherowski w latach 2018-2028 na łączną kwotę 377.110 zł.

01.04.2019


Główny Księgowy  
  
 mgr Joanna Kojder

DYREKTOR  
  
 mgr Katarzyna Bojke



Tabela nr 1 Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)- Gr.0	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej- Gr.1-2	Urządzenia techniczne i maszyny Gr.3-6	Środki transportu - Gr.7	Inne środki trwałe Gr.8
1	Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	5 178 526,46	495 745,79	0,00	992 115,30
2	Zwiększenia, w tym (3+4+5)	715 400,00	0,00	32 997,33	0,00	39 358,38
3	1) nabyte	0,00	0,00	27 074,82	0,00	22 787,23
4	2) otrzymane	715 400,00	0,00	5 922,51	0,00	16 571,15
5	3) aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zmniejszenia, w tym (7+8+9)	0,00	0,00	46 909,35	0,00	11 095,70
7	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2) likwidacja	0,00	0,00	46 909,35	0,00	11 095,70
9	3) przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-6)	715 400,00	5 178 526,46	481 833,77	0,00	1 020 377,98
11	Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	1 720 231,30	484 405,75	0,00	979 008,97
12	Zwiększenia, w tym (13+14+15)	0,00	154 255,26	38 737,37	0,00	42 407,38
13	1) amortyzacja	0,00	154 255,26	38 737,37	0,00	42 407,38
14	2) przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	3) aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zmniejszenia, w tym (17+18+19)	0,00	0,00	46 909,35	0,00	11 095,70
17	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2) likwidacja	0,00	0,00	46 909,35	0,00	11 095,70
19	3) przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Umorzenia na koniec roku obrotowego (11+12-16)	0,00	1 874 486,56	476 233,77	0,00	1 010 320,65
21	Wartość netto na początek roku obrotowego (1-11)	0,00	3 458 295,16	11 340,04	0,00	13 106,33
22	Wartość netto na koniec roku obrotowego (10-20)	715 400,00	3 304 039,90	5 600,00	0,00	10 057,33

Główny księgowy  
  
 mgr Joanna Kojder

DYREKTOR  
  
 mgr Katarzyna Bojke

01.04.2019

Tabela nr 2 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
1	<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>38 003,30</b>
2	Zwiększenia, w tym (3+4)	1 259,52
3	1) nabycie	1 259,52
4	2) przekazanie	0,00
5	Zmniejszenia, w tym (6+7+8)	0,00
6	1) sprzedaż	0,00
7	2) likwidacja	0,00
8	3) przekazanie	0,00
9	<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-5)</b>	<b>39 262,82</b>
10	<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>38 003,30</b>
11	Zwiększenia, w tym (12+13)	1 259,52
12	1) amortyzacja	1 259,52
13	2) przekazanie	0,00
14	Zmniejszenia, w tym (15+16+17))	0,00
15	1) sprzedaż	0,00
16	2) likwidacja	0,00
17	3)inne	0,00
18	<b>Umorzenia na koniec roku obrotowego (10+11-14)</b>	<b>39 262,82</b>
19	<b>Wartość netto na początek roku obrotowego (1-10)</b>	<b>0,00</b>
20	<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego (9-18)</b>	<b>0,00</b>

01.04.2019

Główny księgowy  
  
mgr Joanna Kojder

DYREKTOR  
  
mgr Katarzyna Bojke



Tabela nr 3 Zestawienie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2018 r.	Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2017 r.
1	Stan na początek okresu (2+3)	0,00	0,00
2	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
3	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Zwiększenia (5+6)	0,00	0,00
5	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
6	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
7	Zmniejszenia (8+9)	0,00	0,00
8	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
9	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
10	Stan na koniec okresu (1+4-7)	0,00	0,00

Główny Księgowy  
  
mgr. Joanna Kojder

01.04.2019

Dyrektor  
  
mgr. Katarzyna Bojke

Tabela nr 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

L.p.	Grunty użytkowane wieczystie	Stan na 01.01.2018 r.	zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2018 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00

01. 04. 2019

Główny Księgowy  
  
mgr Joanna Kojder

DYREKTOR  
  
mgr Katarzyna Bojke

Tabela nr 5 Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu

**Najem:**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018r.	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu najmu		Stan na 31.12.2018r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Dzierżawa:**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018r.	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu dzierżawy		Stan na 31.12.2018r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Inne umowy w tym umowy leasingu:**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018r.	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu innych umów, w tym umów leasingu		Stan na 31.12.2018r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

01.04.2019

Główny Księgowy  
  
 mgr Joanna Kojder

DYREKTOR  
  
 mgr Katarzyna Bojke



Tabela nr 6 Liczba i wartość Posiadanych papierów wartościowych lub praw

L.p.	Wyszczególnienie		Papiery wartościowe lub prawa na dzień 31.12.2018r.				Razem
			akcje	udziały	obligacje lub papiery dłużne wartościowe	inne papiery wartościowe	
1	Stan na początek roku obrotowego	liczba	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	zwiększenia	liczba	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	zmniejszenia	liczba	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku obrotowego	liczba	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uwagi			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

01.04.2019

Główny Księgowy  
  
 mgr Joanna Kojder

DYREKTOR  
  
 mgr Katarzyna Bojke

Tabela nr 7 Liczba oraz wartość posiadanych akcji i udziałów na dzień 31.12.2018r.

L.p.	Posiadane akcje i udziały na dzień 31.12.2018r.		
	Nazwa jednostki, w której posiadamy akcje lub udziały	liczba	wartość w zł.
	RAZEM	0	0,00
1		0	0,00
2		0	0,00

01. 04. 2019

Główny Księgowy  
  
mgr Joanna Kojder

DYREKTOR  
  
mgr Katarzyna Bojke

**Tabela nr 8 Odpisy aktualizujące wartość należności za rok 2018r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
		długoterminowych	krótkoterminowych
1	Stan na początek roku obrotowego	0,00	2 678,86
2	Zwiększenia	0,00	67,20
3	Wykorzystanie	0,00	0,00
4	Rozwiązane	0,00	0,00
5	Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3-4)	0,00	2 746,06

01. 04. 2019

Główny Księgowy  
  
mgr Joanna Kojder

DYREKTOR  
  
mgr Katarzyna Bojke



Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie  
ul. Bukowa 1, 84-200 Wejherowo, tel. 58 672 24 53  
NIP 588-15-13-238, REGON 000783700

Tabela nr 9 Dane o stanie rezerw wg celu utworzenia (w roku obrotowym)

Kategoria (cel utworzonej rezerwy)	stan 01.01.2018r.	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2018r.(2+3-4-5)
1	2	3	4	5	6
Razem	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	0,00	0,00	0,00	0,00

01. 04. 2019

Główny Księgowy  
  
mgr Joanna Kojder

DYREKTOR  
  
mgr Katarzyna Bojke

Tabela nr 10 Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2018r.

L.p.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałych od dnia bilansowego okresach spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem
1	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

01.04.2019

Główny Księgowy

mgr Joanna Kojder

DYREKTOR

mgr Katarzyna Bojke

Tabela nr 11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień 31.12.2018r.

-2-

Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	w tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Hipoteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem	0,00	0,00	0,00	0,00
Wekslami	0,00	0,00	0,00	0,00
W inny sposób	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

01.04.2019

Główny Księgowy  
  
mgr Joanna Kojder

DYREKTOR  
  
mgr Katarzyna Bojke



**Tabela nr 12 Zobowiązania warunkowe**

L.p.	Zobowiązania warunkowe	stan na 31.12.2017r.	stan na 31.12.2018r.
	Ogółem, w tym z tytułu:	0,00	0,00
1	gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
2	kaucji i wadium	0,00	0,00
3	weksli	0,00	0,00
4	zawartych a jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00

01. 04. 2019

Główny Księgowy

mgr Joanna Kojder

DYREKTOR

mgr Katarzyna Bojke

Tabela nr 13 Rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych	stan na 31.12.2017r.	stan na 31.12.2018r.
	Razem	70,65	50,55
1	faktury prognozy z PGNG	70,65	50,55
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
5		0,00	0,00
6		0,00	0,00
7		0,00	0,00
8		0,00	0,00
9		0,00	0,00

L.p.	Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	stan na 31.12.2017r.	stan na 31.12.2018r.
	Razem	0,00	0,00
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
5		0,00	0,00
6		0,00	0,00
7		0,00	0,00
8		0,00	0,00
9		0,00	0,00

01. 04. 2019

Główny Księgowy

mgr Joanna Kojder

DYREKTOR

mgr Katarzyna Bojke

-2-  
**Tabela nr 14 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia  
pracownicze w 2018 roku**

L.p.	Nazwa świadczenia pracowniczego	Wyplacona w 2018 roku kwota brutto
Razem:		212 137,10
1	Nagrody jubileuszowe	90 738,73
2	Odprawy emerytalne i rentowe	121 171,71
3	Odprawy pośmiertne	0,00
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	226,66
5	Inne świadczenia pracownicze	0,00

01. 04. 2019

Główny Księgowy

mgr Joanna Kojder

DYREKTOR

mgr Katarzyna Bojke



Tabela nr 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12.2017r.	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12.2018r.
1	Wydatki na środek trwały w budowie w tym:	0,00	0,00
2	Odstęki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały	0,00	0,00

01. 04. 2019

Główny Księgowy

mgr Joanna Kojder

DYREKTOR

mgr Katarzyna Bojke

Tabela nr 16 Zyski i straty występujące incydentalnie w okresie obrotowym

L.p.	Wyszczególnienie	w okresie od 01.01. do 31.12. 2017r.	w okresie od 01.01. do 31.12. 2018r.
	Zyski występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	w okresie od 01.01. do 31.12. 2017r.	w okresie od 01.01. do 31.12. 2018r.
	Straty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

01. 04. 2019

Główny Księgowy  
  
mgr Joanna Kojder

DYREKTOR  
  
mgr Katarzyna Bojke