

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKÓŁ MECHANICZNO-ELEKTRYCZNYCH W ELKU
1.2	siedzibę jednostki
	ELK
1.3	adres jednostki
	19-300 ELK, UL. ARMII KRAJOWEJ 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Księgi rachunkowe Zespołu Szkół Mechaniczno-Elektrycznych w Ełku prowadzone są w siedzibie Zespołu Szkół Mechaniczno-Elektrycznych w Ełku przy ul. Armii Krajowej 1 przy użyciu oprogramowania VULCAN. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy obejmujący rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Sprawozdania sporządza się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. Nr 205,poz. 103) za okresy: miesięczne, kwartalne, półroczne i roczne. Koszty rodzajowe ewidencjonowane są na kontach Zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, a następnie na kontach analitycznych w podziale na paragrafy klasyfikacji budżetowej. Jednostka nie tworzy rezerw. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydawanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów w ZSM-E w Ełku: • Rzeczowe składniki aktywów obrotowych: w przypadku zakupu - według cen zakupu, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, w przypadku ujawnienia w inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów, w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania, • Należności długoterminowe – wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, • Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów lub według wartości godziwej, • Środki pieniężne w kasie i na rachunkach – wycenia się według wartości nominalnej, • Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – wycenia się w wartości nominalnej, • Fundusze własne i specjalne oraz pozostałe nie wymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Składniki majątku o przewidywanym okresie używania powyżej roku i o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł podlegają ewidencji i umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji wg stawek amortyzacyjnych wynikających z Ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie używania krótszym niż jeden rok i o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do używania. Wynik finansowy ZSM-E ustalany jest poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego kosztów i przychodów. W roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego saldo konta przenoszone jest na konto funduszu jednostki. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I	
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

L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
		2.	3.	4.	5.	6.	7.
I.	Wartości niematerialne i prawne	78380,58	0	0	0	0	0,00
1.	Środki trwałe	2863925,39	0	0	0	0	0
1.1	Grunty	180000,0	0	0	0	0	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2559654,48	0	0	0	0	0
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	87211,03	0	0	0	0	0
1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0
1.5	Inne środki trwałe	37059,88	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe placówek		nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne

		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		8.	9.	10.	11.	12.	13.
I.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	78380,58
1.	Środki trwałe	0	0	70574,00	29471,88	100045,88	2763879,51
1.1	Grunty	0	0	70574,00		70574,00	109426,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	2559654,48
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	87211,03
1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0
1.5	Inne środki trwałe	0	0	0	29471,88	29471,88	7588
2.	Środki trwałe placówek	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
I.	Wartości niematerialne i prawne	78380,58	0	0	0	0	78380,58	0	0
1.	Środki trwałe	1420462,47	0	51448,99	0	29471,88	1442439,58	1443462,92	1321439,93
1.1	Grunty	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	180000,00	109426,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1325663,44	0	49706,94	0	0	1375370,38	1233991,04	1184284,10
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	57739,15	0	1742,05	0	0	59481,20	29471,88	27729,83
1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5	Inne środki trwałe	37059,88	0	0	0	29471,88	7588	0	0

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
	1.1	Grunty	109 426,00	0	brak danych
	1.1.1	w tym dobra kultury	0	0	nie dotyczy
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 184 284,10	6 600 000,00	wartość z polisy
	1.2.1	w tym dobra kultury	0	0	nie dotyczy
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	27 729,83	0,00	brak danych
	1.3.1	w tym dobra kultury	0	0	nie dotyczy
	1.4	Środki transportu	0,00	0,00	nie dotyczy
	1.4.1	w tym dobra kultury	0	0	nie dotyczy
	1.5	Inne środki trwałe	0	0	brak danych
	1.5.1	w tym dobra kultury	0	0	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	Nie dotyczy				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
	Nie dotyczy				
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu				
	Nie dotyczy				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	Nie dotyczy				
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)				
	Nie dotyczy				
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	Nie dotyczy				
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				
	Nie dotyczy				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	Nie dotyczy				
c)	powyżej 5 lat				
	Nie dotyczy				
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				
	Nie dotyczy				
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	Nie dotyczy				

1.12.	łącną 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												
	Nie dotyczy												
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												
	Nie dotyczy												
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie												
	Nie dotyczy												
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze												
	<table> <tr> <th colspan="2">Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</th></tr> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th></tr> <tr> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td><td>20 858,8</td></tr> <tr> <td>Inne</td><td>świadczenia BHP 2 576,82; pomoc zdrowotna 3 398,00; ZFŚS 151 848,00; szkolenia pracowników 710,00</td></tr> <tr> <td>Kwota razem:</td><td>179 391,62</td></tr> </table>	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		Wyszczególnienie	Kwota	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	Nagrody jubileuszowe	20 858,8	Inne	świadczenia BHP 2 576,82; pomoc zdrowotna 3 398,00; ZFŚS 151 848,00; szkolenia pracowników 710,00	Kwota razem:	179 391,62
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze													
Wyszczególnienie	Kwota												
Odprawy emerytalne i rentowe	0,00												
Nagrody jubileuszowe	20 858,8												
Inne	świadczenia BHP 2 576,82; pomoc zdrowotna 3 398,00; ZFŚS 151 848,00; szkolenia pracowników 710,00												
Kwota razem:	179 391,62												
1.16.	inne informacje												
	Zmiana zestawienia w funduszu w poz. III Wynik finansowy zwiększył się o 0,31 zł												
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												
	Nie dotyczy												
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie												
	Nie dotyczy												
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 wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki												

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Zespołu Szkół Mechanicznych i Elektrycznych
w Elku

mgr. Alina Alicja Baluta
(główny księgowy)

05 04 2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół
Mechanicznych i Elektrycznych w Elku
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Mechaniczno-Elektrycznych w Elku Armii Krajowej 1, 19-300 Elk	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r. <i>KOREKTA</i>	Adresat: Zarząd Powiatu Elckiego
Numer identyfikacyjny REGON 000181007		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	1443462,92	1321439,93	A. - Fundusze	1271137,92	1145180,03
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	4293760,00	4670193,91
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1443462,92	1321439,93	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-3022621,77	-3525013,88
1. - Środki trwałe	1443462,92	1321439,93	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	180000,00	109426,00	2. - Strata netto (-)	-3022621,77	-3525013,88
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	-0,31	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	1233991,04	1184284,10	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	29471,88	27729,83	B. - Fundusze płacówek	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	228138,21	218772,66
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	228138,21	218772,66
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1546,23	0,00
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...	24613,50	27993,41
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	146165,27	148311,49
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	2306,41
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	55813,21	42512,76	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	927,38	0,00
1. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	54885,83	40161,35
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	54885,83	40161,35
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	23400,00	23357,50			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	45,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	23400,00	23312,50			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	32413,21	19155,26			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32413,21	19155,26			
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	1499276,13	1363952,69	Suma pasywów	1499276,13	1363952,69

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Zespołu Szkół Mechaniczno-Elektrycznych
w Elku

mgr Alina Alicja Baluta

Główny księgowy

08.04.2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół
Mechaniczno-Elektrycznych w Elku

mgr Andrzej Gerus

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Mechaniczno-Elektrycznych w Ełku Armii Krajowej 1, 19-300 Ełk	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r. KOREKTA III	Adresat ZARZĄD POWIATU EŁCKIEGO
Numer identyfikacyjny REGON 000181007		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	11 744,93	7 861,62
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	11 744,93	7 861,62
B. Koszty działalności operacyjnej	3 060 803,50	3 662 038,73
I. Amortyzacja	49 223,91	51 448,99
II. Zużycie materiałów i energii	181 057,01	301 120,41
III. Usługi obce	144 747,32	567 547,10
IV. Podatki i opłaty	3 248,00	12 166,00
V. Wynagrodzenia	2 112 609,33	2 155 750,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	557 918,51	557 702,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 349,42	2 127,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 650,00	14 175,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 049 058,57	-3 654 177,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	23 816,49	126 635,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	23 816,49	126 635,53
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)	-3 025 242,08	-3 527 541,58
G. Przychody finansowe	2 620,31	2 530,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 620,31	2 530,26
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)	-3 022 621,77	-3 525 011,32
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-0,31	2,56
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 022 621,46	-3 525 013,88

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Zespołu Szkół Mechaniczno-Elektrycznych
w Elku

mgr Alicja Baluta
(główny księgowy)

2019.04.01

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół
Mechaniczno-Elektrycznych w Elku

mgr Andrzej Gerus

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Mechaniczno-Elektrycznych w Elku Armii Krajowej 1,19-300 Elk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r. KOREKTA IV	Adresat ZARZĄD POWIATU ELCKIEGO
Numer identyfikacyjny REGON 000181007		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 094 505,14	4 293 760,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 174 805,43	3 509 146,98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 174 805,43	3 479 675,10
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	29 471,88
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 975 550,57	3 132 713,07
2.1. Strata za rok ubiegły	2 942 021,12	3 022 621,77
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 529,21	10 045,11
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,24	0,31
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	70 574,00
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	29 471,88
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 293 760,00	4 670 193,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 022 622,08	-3 525 013,88
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 022 621,77	-3 525 013,88
3. Nadwyżka środków obrotowych	-0,31	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 271 137,92	1 145 180,03

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Zespołu Szkół Mechaniczno-Elektrycznych
w Elku

mgr Alicja Alicja Baluta
(główny księgowy)

Elk, 2019.04.05

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół
Mechaniczno-Elektrycznych w Elku
mgr Andrzej Gerus

(kierownik jednostki)