

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Techniczne Zakłady Naukowe

1.2. Siedziba jednostki

ul. Zawidzkiej 10, 41-300 Dąbrowa Górnicza

1.3. Adres jednostki

ul. Zawidzkiej 10, 41-300 Dąbrowa Górnicza

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szkoła realizuje zadania o systemie oświaty określone w ustawie z dnia 7 września 1991 o Systemie Oświaty tj. DzU z 2017 poz.2198 ze zm.

Podstawa prawną działalności jednostki jest Statut jednostki. Działalność wg PKD 8022G Działalność edukacyjna zespołów szkół w zakresie szkolnictwa zawodowego i technicznego

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta nr 2337.2018 z dnia 26.02.2018 z uwzględnieniem zmian wynikających z Zarządzenia Prezydenta Miasta nr 2424.2018 z dnia 12.04.2018
 - b)

c)

d)

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) amortyzacja metodą liniową

amortyzację środków trwałych przeprowadza się zgodnie ze stawkami Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) na podstawie przepisów o podatku

b) dochodowym od osób prawnych (PDOP)

c)

d)

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych wg wartości nominalnej

5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

a) dla należności wątpliwych wymienionych w art.35b ust 1 Ustawy o rachunkowości na koniec roku budżetowego

b) wartość tych należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty

c)

d)

7.

8.

5. Inne informacje

-

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

-

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 | I. 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 | 27 684,45 | 551 392,00 | 8 515 281,26 | 472 986,08 | | 21 538,59 |
| Zwiększenia wartości początkowej: | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 13 022,01 | 0,00 | 250 121,34 |
| - aktualizacja | X | X | X | X | X | X |
| - przychody | 4 000,00 | | | 13 022,01 | | 250 121,34 |
| - przemieszczenie (między grupami) | | | | | | |
| Zmniejszenie wartości początkowej: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - zbycie | | | | | | |
| - likwidacja | | | | | | |
| - inne | | | | | | |
| Wartość – stan na koniec roku obrotowego | 31 684,45 | 551 392,00 | 8 515 281,26 | 486 008,09 | 0,00 | 271 659,93 |
| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | 27 684,45 | | 3 520 902,22 | 412 969,76 | | 21 538,59 |
| Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: | 4 000,00 | 0,00 | 212 882,03 | 19 408,95 | 0,00 | 4 168,71 |
| - aktualizacja | X | X | X | X | X | X |
| - amortyzacja za rok obrotowy | | | 212 882,03 | 6 386,94 | | 4 168,71 |
| - inne | 4 000,00 | | | 13 022,01 | | |
| Zmniejszenie umorzenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego | 31 684,45 | 0,00 | 3 733 784,25 | 432 378,71 | 0,00 | 25 707,30 |
| Wartość netto składników aktywów: | | | | | | |
| - stan na początek roku | 0,00 | 551 392,00 | 4 994 379,04 | 60 016,32 | 0,00 | 0,00 |
| - stan na koniec roku | 0,00 | 551 392,00 | 4 781 497,01 | 53 629,38 | 0,00 | 245 952,63 |

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.- Nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--------------------------|----------------------|
| 1. | Grunty | X | X |
| 2. | Budynki | X | X |
| 3. | Dobra kultury | X | X |

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.- Nie dotyczy

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|---------------|----------------------|
|-----|------------------|---------------|----------------------|

| | | | |
|----|------------------------------------|--|--|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | | |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | | |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.- Nie dotyczy

| L.p. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiana stanu w trakcie | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | | Powierzchnia: Wartość: | | | | 0,00 |
| 2. | | Powierzchnia: Wartość: | | | | 0,00 |
| 3. | | Powierzchnia: Wartość: | | | | 0,00 |

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.- Nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Grunty | | | | 0,00 |
| 2. | Budynki | | | | 0,00 |

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.- Nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie | Liczba | Stan na początek roku | Zmiana stanu w trakcie | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|----------------------------|--------|-----------------------|------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Akcji i udziały | X | X | X | X | X |
| 2. | Dłużne papiery wartościowe | X | X | X | X | X |

- 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek).

| L.p. | Grupa należności (wg układu bilansu) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|---------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | zmniejszenia | |
| 1. | A.III. Należności długoterminowe | | | | | 0,00 |
| 2. | B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług | 198,98 | | | 198,98 | 0,00 |
| 3. | B.II.2. Należności od budżetów | | | | | 0,00 |
| 4. | B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | | 0,00 |
| 5. | B.II.4. Pozostałe należności | | | | | 0,00 |

- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.- Nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|--------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe | | | | | 0,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na | | | | | 0,00 |
| 3. | Ogółem rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat,

b) powyżej 3 lat do 5 lat,

c) powyżej 5 lat

Nie dotyczy

Nie dotyczy

| L.p. | Zobowiązania | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|-------|----------------------------------------|-------------------------|------|------------------------|------|---------------|------|-------|------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | | stan na | | | | | | | |
| | | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ |
| 1. | kredyty i pożyczki | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | z tytułu emisji dłużnych | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | inne zobowiązania finansowe (wekslowe) | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | pozostałe | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.10. Kwota 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

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązań | Dodatkowe informacje |
|------|------------------------------------------------------|------------------|----------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z | X | |

| | | | |
|----|------------------------------------------------------------------------------|---|--|
| 2. | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodne z przepisami o rachunkowości | X | |
|----|------------------------------------------------------------------------------|---|--|

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.- Nie dotyczy

| L.p. | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|--------|--------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku |
| 1. | Weksle | | | | | | | | |
| 2. | Hipoteka | | | | | | | | |
| 3. | Zastaw, w tym: <small>zastaw skarbowy</small> | | | | | | | | |
| 4. | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | | | | | | | | |
| Ogółem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.- Nie dotyczy

| L.p. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Stan | |
|------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| | | na początek roku | na koniec roku |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | | |
| 2. | Kaucje i wadia | | |
| 3. | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | | |
| 4. | Nieuznane roszczenia wierzyciela | | |

| | | | |
|----|--------|------|------|
| 5. | Inne | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

- 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.

| L.p. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na | |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników | 0,00 | 12 442,04 12 442,04 |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

- 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.- Nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|----------------------|-------|----------------------|
| 1. | Otrzymane gwarancje | | |
| 2. | Otrzymane poręczenia | | |
| | Ogółem | 0,00 | |

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|----------------------|-----------|----------------------|
| 1. | Odprawy emerytalne | 26 722,14 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 66 358,83 | |

| | | | |
|---------------|-----------------------|-------------------|--|
| 3. | Ekwiwalenty za urlopy | 13 946,82 | |
| 4. | Inne (§3020) | 22 232,24 | |
| Ogółem | | 129 260,03 | |

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS: 276 488,00

Należności z tytułu dochodów budżetowych: 6 330,60 z tytułu podatku Vat

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.- Nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|------------------|-------|----------------------|
| 1. | Materiały | | |
| 2. | Towary | | |

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------|
| 1. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku | | |

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.- Nie dotyczy

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|------------------|-------|----------------------|
|------|------------------|-------|----------------------|

| | | | |
|----|-----------------------------------------------------------------------------|--|--|
| 1. | Przychody: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie | | |
| 2. | Koszty: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie | | |

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

X - nie dotyczy jst

2.5. Inne informacje

W poz.B.IV Rachunku zysku i strat ujęto koszty gospodarowania odpadami w kwocie 17 016,48

W poz.B.VI Rachunku zysku i strat ujęto koszty szkoleń organizowanych przez UM w kwocie 25,55

W poz B IV Rachunku zysku i strat ujęto Podatek odnieruchomości Urząd Miasta w kwocie 15 626,00

Umorzenie pozostałych środków trwałych 1 815 438,46

Umorzenie zbiorów bibliotecznych 91 165,11

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

UWAGA - pola zaznaczone "X" nie wypełniają jednostki organizacyjne

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Technicznych Zakładów Naukowych

A. Pnyk
mgr Anna Pnyk

główny księgowy

20.03.2019 ✓

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Technicznych Zakładów Naukowych
Robert Karlik
mgr Robert Karlik

kierownik jednostki

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Techniczne Zakłady Naukowe Emilii Zawidzkiej 10,41-300 Dąbrowa Górnicza | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r. | Adresat Urząd Miasta Dąbrowa Górnicza |
| Numer identyfikacyjny REGON 000026057 | | wysłać bez pisma przewodniego |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 12 095,801,87 | 12 120 465,90 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 6 961 793,52 | 7 810 207,98 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 6 961 793,52 | 7 560 086,64 |
| 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 | 250 121,34 |
| 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) | 6 937 129,49 | 7 204 457,16 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 6 746 853,67 | 7 028 852,61 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 190 199,73 | 175 572,89 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 76,09 | 31,66 |
| 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 | 0,00 |
| Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 12 120 465,90 | 12 726 216,72 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -7 028 884,27 | -7 664 681,39 |
| 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata netto (-) | -7 028 852,61 | -7 664 681,39 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 31,66 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 5 091 581,63 | 5 061 535,33 |

Informacja dodatkowa. W związku ze zmianą druku w celu zachowania porównywalności zdarzeń sprawozdawczych dane za poprzedni rok obrotowy zaprezentowane zostały po uprzednim przekształceniu. Obecna pozycja III.3. Nadwyżka środków obrotowych w poprzednim roku sprawozdawczym w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki budżetowej występowała jak osobna pozycja IV. W związku z powyższym w poprzedniej wersji druku dane z pozycji III. Wynik finansowy netto były zgodne z Pozycją A.II Bilansu. W obecnym nowym druku pozycja III. traktowana jest łącznie z Nadwyżką środków obrotowych co powoduje, że kwota w niej wykazana jako Stan na koniec roku poprzedniego nie jest taka sama jak wykazana w Bilansie w poz. A.II Stan na początek roku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Techniczne Zakłady Naukowe
(główny księgowy)
mgr Anna P. Zybylska

2019.02.25

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Robert Karlik
Techniczne Zakłady Naukowe
(kierownik jednostki)

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Techniczne Zakłady Naukowe Emilii Zawadzkiej 10,41-300 Dąbrowa Górnicza | <div style="text-align: center;"> BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r. ZBIORCZO </div> | Adresat: Urząd Miasta Dąbrowa Górnicza |
| Numer identyfikacyjny REGON 000026057 | | 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 | 5 605 787,36 | 5 632 471,02 | A. - Fundusze | 5 091 581,63 | 5 061 535,33 |
| I. - Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. - Fundusz jednostki | 12 120 465,90 | 12 726 216,72 |
| II. - Rzeczowe aktywa trwałe | 5 605 787,36 | 5 632 471,02 | II. - Wynik finansowy netto (+,-) | -7 028 852,61 | -7 664 681,39 |
| 1. - Środki trwałe | 5 605 787,36 | 5 632 471,02 | 1. - Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. - Grunty | 551 392,00 | 551 392,00 | 2. - Strata netto (-) | -7 028 852,61 | -7 664 681,39 |
| 1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki... | 0,00 | 0,00 | III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...) | -31,66 | 0,00 |
| 1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | 4 994 379,04 | 4 781 497,01 | IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny | 60 016,32 | 53 629,38 | 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 | 245 952,63 | D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 708 589,92 | 786 423,29 |
| 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 | 708 589,92 | 786 423,29 |
| III. - Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 102 553,73 | 118 330,42 |
| IV. - Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. - Zobowiązania wobec budżetów | 44 300,69 | 33 880,66 |
| 1. - Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i | 178 690,90 | 194 208,96 |
| 2. - Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 295 931,27 | 319 589,53 |
| 3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. - Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...) | 0,00 | 0,00 |
| B. - Aktywa obrotowe | 194 384,19 | 215 487,60 | 7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki... | 1 352,81 | 8 826,82 |
| I. - Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. - Fundusze specjalne | 85 760,52 | 111 586,90 |
| 1. - Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 85 760,52 | 111 586,90 |
| 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 | 190 263,30 | 159 532,58 | | | |
| 1. - Należności z tytułu dostaw i usług | 62 422,17 | 49 827,53 | | | |
| 2. - Należności od budżetów | 6 591,77 | 6 330,60 | | | |
| 3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych... | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. - Pozostałe należności | 121 249,36 | 103 374,45 | | | |
| 5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki... | 0,00 | 0,00 | | | |
| I. - Krótkoterminowe aktywa finansowe | 4 120,89 | 43 512,98 | | | |
| 1. - Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 4 120,89 | 43 512,98 | | | |
| 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 | 12 442,04 | | | |
| Suma aktywów | 5 800 171,55 | 5 847 958,62 | Suma pasywów | 5 800 171,55 | 5 847 958,62 |

Informacja dodatkowa. W związku ze zmianą druku w celu zachowania porównywalności zdarzeń sprawozdawczych dane za poprzedni rok obrotowy zaprezentowane zostały po uprzednim przekształceniu.

Po stronie pasywów pozycja A.III *Stan na początek okresu* zawiera dane wykazane za rok 2017 jako *Nadwyżka środków obrotowych*. W roku 2018 brak danych w tej pozycji ze względu na zmiany w zasadach funkcjonowania konta 820 i 870.

Zmieniony został sposób prezentowania funduszy specjalnych. Pozycja 8. oraz 8.1 Zawiera dane wykazane w roku poprzednim w pozycji D. i D.1 *Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych*. Zmiana druku spowodowała, że obecna pozycja D. *Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania Stan na początek roku* jest sumą pozycji C. oraz D. bilansu za rok 2017.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Techniczne Zakłady Naukowych
mgr Anna Piątyńska

2019.02.25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Technicznych Zakładów Naukowych
Robert Karlik

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Techniczne Zakłady Naukowe Emilii Zawadzkiej 10,41-300 Dąbrowa Górnica | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r. ZBIORCZO | Adresat Urząd Miasta Dąbrowa Górnicza |
| Numer identyfikacyjny REGON 000026057 | | wysłać bez pisma przewodniego |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 155 164,68 | 129 385,22 |
| 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 | 155 164,68 | 129 385,22 |
| Koszty działalności operacyjnej | 7 701 323,95 | 8 570 078,96 |
| I. Amortyzacja | 219 604,76 | 223 437,68 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 1 412 430,71 | 1 554 582,15 |
| III. Usługi obce | 742 176,48 | 1 063 798,41 |
| IV. Podatki i opłaty | 32 484,48 | 32 642,48 |
| V. Wynagrodzenia | 4 152 112,03 | 4 519 937,38 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 071 547,58 | 1 164 594,79 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 69 632,91 | 9 751,07 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 1 335,00 | 1 335,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -7 546 159,27 | -8 440 693,74 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 507 437,04 | 787 155,73 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 507 437,04 | 787 155,73 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 18 743,55 |
| 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 | 18 743,55 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -7 038 722,23 | -7 672 281,56 |
| G. Przychody finansowe | 9 869,62 | 8 227,04 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 9 869,62 | 8 227,04 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 563,05 |
| I. Odsetki | 0,00 | 563,05 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -7 028 852,61 | -7 664 617,57 |
| 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 | 63,82 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -7 028 852,61 | -7 664 681,39 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Technicznych Zakładów Naukowych

mgr Anna Ryzybyńska

(główny księgowy)

2019.02.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Technicznych Zakładów Naukowych
mgr Robert Kozłowski
(kierownik jednostki)