

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół w Jaciążku Jaciążek 64A 06-210 Płoniawy- Bramura</b>	<b>BILANS jednostki budżetowej</b>	Adresat <b>Powiat Makowski</b>  <b>ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>146258550</b>		Wysłać bez pisma przewodniego  dnia <b>26-03-2019</b>
<b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-33 151,98	-30 941,58
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	349 024,43	308 939,21
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II Wynik finansowy netto (+,-)	-382 176,41	-339 880,79
1 Środki trwałe	0,00	0,00	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-382 176,41	-339 880,79
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	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	33 807,31	36 980,39
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II Zobowiązania krótkoterminowe	33 807,31	36 980,39
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	307,50
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	1 684,00	1 238,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 708,47	11 304,61
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21 253,51	18 091,47
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 wykonania umów)	82,63	2 860,08

B Aktywa obrotowe	655,33	6 038,81	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I Zapasy	0,00	0,00	8 Fundusze specjalne	78,70	3 178,73
1 Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	78,70	3 178,73
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	0,00	0,00			
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 świadczeń	0,00	0,00			
4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	655,33	6 038,81			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	655,33	6 038,81			
3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>655,33</b>	<b>6 038,81</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>655,33</b>	<b>6 038,81</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2019 -03- 25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi  
Szkoł i Placówek Oświatowych  
w Mieście Mazowieckim

  
mgr Małgorzata Bogaj

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół w Jaciążku</b> <b>Jaciążek 64A</b> <b>06-210 Płoniawy- Bramura</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na</b> <b>dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>Powiat Makowski</b> ul. Rynek 1 STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Maz. 06-200 Maków Mazowiecki dnia 26-03-2019 Lp. dz. .... ilość załączników .....	
Numer identyfikacyjny REGON <b>146258550</b>			
		<b>Stan na koniec roku</b> <b>poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku</b> <b>bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>26,00</b>	<b>35,00</b>	
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktu 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	26,00	35,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>382 563,56</b>	<b>340 774,77</b>	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	11 059,62	6 043,92	
III. Usługi obce	3 874,19	8 198,57	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	266 592,25	237 830,77	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	99 625,40	88 231,51	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 412,10	470,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-382 537,56</b>	<b>-340 739,77</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>266,00</b>	<b>758,00</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	266,00	758,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Koszty inwestycji finansowych 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	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-382 271,56</b>	<b>-339 981,77</b>	

<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>95,15</b>	<b>100,98</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	95,15	100,98
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-382 176,41</b>	<b>-339 880,79</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-382 176,41</b>	<b>-339 880,79</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Bańska*

główny księgowy

2019 -03- 2 5

rok,miesiąc,dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi  
Szkoł i Placówek Oświatowych  
w Miasteczku Mazowieckim

*mgr Mariusz Ługaj*

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół w Jaciążku</b> <b>Jaciążek 64A</b> <b>06-210 Płoniawy- Bramura</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>Powiat Makowski</b> <b>ul. Rynek 1</b> <b>06-200 Maków Mazowiecki</b>  dnia <b>26-03-2019</b> L.dz. ....	
Numer identyfikacyjny REGON <b>146258550</b>		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b> <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>324 847,21</b>	<b>349 024,43</b>	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	382 704,47	342 985,17	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	382 704,47	342 985,17	
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)	358 527,25	383 070,39	
2.1. Strata za rok ubiegły	358 140,10	382 176,41	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	387,15	893,98	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>349 024,43</b>	<b>308 939,21</b>	

<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-382 176,41</b>	<b>-339 880,79</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-382 176,41	-339 880,79
3. nadwyżka środków obrotowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>-33 151,98</b>	<b>-30 941,58</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Bańska*

(główny księgowy)

2019 -03- 25

(rok,miesiąc,dzień)


DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi  
Szkoł i Placówek Oświatowych  
w Mieście Mazowieckim

*mgr Małgorzata Biegała*

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

dnia 26-03-2019

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	Licz. .... licz. załączników ..... podpis: 
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	<b>Zespół Szkół w Jaciążku</b>	
1.2	siedzibę jednostki	
	<b>Jaciążek</b>	
1.3	adres jednostki	
	<b>Jaciążek 64A 06-210 Płoniawy- Bramura</b>	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	<b>działalność wspomagająca edukację</b>	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	<b>Od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.</b>	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	<b>NIE</b>	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<b>Zarządzenie Nr 7/2017 Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości.</b>	
	<b>I. Środki trwałe</b> na dzień bilansowy wycenia się w wartości <b>netto</b> , tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości.	
	<b>II. Środki trwałe umarżane</b> są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w <b>ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych</b>	
	<b>III.</b> Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym oraz stanowiące <b>pomoce dydaktyczne</b> (bez względu na wartość początkową), zwane <b>pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi</b> , finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarża jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarża się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.	
	<b>IV.</b> Odpisu aktualizującego należności w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania <b>wyroku sądowego</b> . Istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości należności.	
5.	inne informacje	
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	
	<b>Nie dotyczy</b>	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	<b>Nie dotyczy</b>	

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	Stan odpisów aktualizujących należności <b>Odpisy aktualizujące wartość należności - nie występują</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów</b> to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art.4 ust.4 uor) nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawnych, prognozy za media, itp. Poziom <b>istotności</b> ustala się w wysokości <b>1%</b> sumy operacji bilansowej w jednostce.



1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																				
	Nie dotyczy																				
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																				
	<p>Łączna kwota: ...<b>328 670,18</b>..... w tym:</p> <table> <tr> <td>Wynagrodzenia pracowników</td> <td style="text-align: right;">219 697,37</td> </tr> <tr> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td style="text-align: right;">19 963,36</td> </tr> <tr> <td>Pochodne od wynagrodzeń</td> <td style="text-align: right;">49 787,55</td> </tr> <tr> <td>Fundusz socjalny</td> <td style="text-align: right;">23 906,24</td> </tr> <tr> <td>Świadczenia z tytułu BHP</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Odprawa pośmiertna</td> <td style="text-align: right;">834,10</td> </tr> <tr> <td>Dodatki wiejskie</td> <td style="text-align: right;">13 007,56</td> </tr> <tr> <td>Pomoc zdrowotna</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>Szkolenia</td> <td style="text-align: right;">1 174,00</td> </tr> <tr> <td>Delegacje</td> <td style="text-align: right;">300,00</td> </tr> </table>	Wynagrodzenia pracowników	219 697,37	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 963,36	Pochodne od wynagrodzeń	49 787,55	Fundusz socjalny	23 906,24	Świadczenia z tytułu BHP	0,00	Odprawa pośmiertna	834,10	Dodatki wiejskie	13 007,56	Pomoc zdrowotna	0,00	Szkolenia	1 174,00	Delegacje	300,00
Wynagrodzenia pracowników	219 697,37																				
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 963,36																				
Pochodne od wynagrodzeń	49 787,55																				
Fundusz socjalny	23 906,24																				
Świadczenia z tytułu BHP	0,00																				
Odprawa pośmiertna	834,10																				
Dodatki wiejskie	13 007,56																				
Pomoc zdrowotna	0,00																				
Szkolenia	1 174,00																				
Delegacje	300,00																				
	<p>STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Maz. KANCELARIA OGÓLNA WPEŁYNEŁO</p> <p>dnie 26 -03- 2019</p> <p>L.uz. .... Ilość załączników ..... podpis: <i>[Signature]</i></p>																				
1.16.	inne informacje																				
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																				
	<b>Przychody (760): darowizny(organizacja Dni Otwartych, działalność statutową szkoły) 700,00</b>																				
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																				
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																				

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
mgr Barbara Bańska  
.....  
(główny księgowy)

2019 -03- 25  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi  
Szkoł i Placówek Oświatowych  
w Makowie Maz.  
*[Signature]*  
(kierownik jednostki)  
mgr Małgorzata Bugaj