


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół ul. Warszawska 34 06-230 Różan	BILANS jednostki budżetowej	Adresat Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki
Numer identyfikacyjny REGON 185940		Wystać bez pisma przewodniego dnie 26-03-2019
		L.ż. liczba załączników podpis 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 467 625,11	1 592 950,04	A Fundusz	1 272 340,25	1 408 447,98
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	3 647 987,78	4 117 314,47
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 467 625,11	1 592 950,04	II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 375 647,53	-2 708 866,49
1 Środki trwałe	1 457 825,11	1 592 950,04	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-2 375 647,53	-2 708 866,49
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	1 440 952,13	1 580 083,08	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	16 872,98	12 866,96	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	317 414,06	310 070,95
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 800,00	0,00	I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II Zobowiązania krótkoterminowe	317 414,06	310 070,95
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 187,06	3 399,15
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	12 246,00	10 263,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	73 900,31	64 532,04
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	116 169,15	120 606,23
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5 Pozostałe zobowiązania	36,84	475,00
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	11 485,76	12 908,97

B Aktywa obrotowe	122 129,20	125 568,89	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I Zapasy	11 330,00	13 625,36	8 Fundusze specjalne	96 388,94	97 886,56
1 Materiały	11 330,00	13 625,36	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	96 388,94	97 886,56
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	76 792,90	76 663,00			
1 Należności z tytułu dostaw i usług	298,50	196,00			
2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4 Pozostałe należności	76 494,40	76 467,00			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 006,30	35 280,53			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 006,30	35 280,53			
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			
Suma aktywów	1 589 754,31	1 718 518,93	Suma pasywów	1 589 754,31	1 718 518,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2019 -03- 25

(rok, miesiąc, dzień)

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

M. B. Bańska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół ul. Warszawska 34 06-230 Różan	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Makowski STAROSTWO POWIATOWE ul. Rynek 1 KANCELARIA OGÓLNA 06-200 Maków Mazowiecki dnie 26-03-2019 L.dz. ilość załączników	
Numer identyfikacyjny REGON 185940		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	203 818,63	221 399,08	
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 141,66	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	204 960,29	221 399,08	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 593 868,37	2 968 120,06	
I. Amortyzacja	61 795,15	62 619,07	
II. Zużycie materiałów i energii	208 680,67	265 650,16	
III. Usługi obce	157 444,02	289 468,77	
IV. Podatki i opłaty	1 200,00	1 920,00	
V. Wynagrodzenia	1 603 724,59	1 706 628,71	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	540 543,21	601 188,35	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 456,09	15 841,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	11 024,64	24 804,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 390 049,74	-2 746 720,98	
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 961,70	36 438,62	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	12 961,70	36 438,62	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
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
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 377 088,04	-2 710 282,36
G.	Przychody finansowe	1 440,51	1 415,87
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 440,51	1 415,87
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)	-2 375 647,53	-2 708 866,49
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 375 647,53	-2 708 866,49

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia :

poz. A.VI na kwotę 4 400,00

poz. B.III na kwotę 3 838,80

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Bańska

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkoł i Placówek Oświatowych
w Makowie Mazowieckim
mgr Małgorzata Bagał

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat:		Wyłączenia w rachunku zysków i strat wobec kontrahentów za 2018 rok		
Zespół Szkół ul. Warszawska 34 06-230 Różan		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki		dzień 26-03-2019 Lpiz podpis		
Numer identyfikacyjny REGON 185940								
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	ZS Kraśnosiek	Powiat Makowski	PZds OSzPO	Razem wyłączenia	Stan na koniec roku bieżącego po wyłączeniach
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	203 818,63	221 399,08	4 400,00	0,00	0,00	4 400,00	216 999,08
I.	Przychód netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 141,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktu na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	204 960,29	221 399,08	4 400,00	0,00	0,00	4 400,00	216 999,08
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 593 868,37	2 968 120,06	0,00	72,50	3 766,30	3 838,80	2 964 281,26
I.	Amortyzacja	61 795,15	62 619,07	0,00	0,00	0,00	0,00	62 619,07
II.	Zużycie materiałów i energii	208 680,67	265 650,16	0,00	0,00	0,00	0,00	265 650,16
III.	Usługi obce	157 444,02	289 468,77	0,00	72,50	3 766,30	3 838,80	285 629,97
IV.	Podatki i opłaty	1 200,00	1 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920,00
V.	Wynagrodzenia	1 603 724,59	1 706 628,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 706 628,71
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	540 543,21	601 188,35	0,00	0,00	0,00	0,00	601 188,35
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 456,09	15 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 841,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	11 024,64	24 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 804,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 390 049,74	-2 746 720,98	4 400,00	-72,50	-3 766,30	561,20	-2 747 282,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne	12 961,70	36 438,62	0,00	0,00	0,00	0,00	36 438,62
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	12 961,70	36 438,62	0,00	0,00	0,00	0,00	36 438,62
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 377 088,04	-2 710 282,36	4 400,00	-72,50	-3 766,30	561,20	-2 710 843,56
G.	Przychody finansowe	1 440,51	1 415,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415,87
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 440,51	1 415,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415,87
III.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 375 647,53	-2 708 866,49	4 400,00	-72,50	-3 766,30	561,20	-2 709 427,69
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 375 647,53	-2 708 866,49	4 400,00	-72,50	-3 766,30	561,20	-2 709 427,69

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia :

poz. A.VI na kwotę 4 400,00

poz. B.III na kwotę 3 838,80

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Bańska

2019 -03- 25

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkoł i Placówek Oświatowych
w Makowie Mazowieckim
mgr Małgorzata Bugaj

główny księgowy


rok,miesiąc,dzień

kierownik jednostki

Specjalista
SPECIALISTA
ds. księgowości
Anna Wrońska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół ul. Warszawska 34 06-230 Różan	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na: 26-03-2019 dzień 31-12-2018 r. ilość załączników podpis:	Adresat: POWIATOWY RYNEK ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki
Numer identyfikacyjny REGON 185940		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	3 781 273,00	<input checked="" type="checkbox"/> 3 647 987,78
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 552 941,59	<input checked="" type="checkbox"/> 3 292 244,29
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 430 657,78	<input checked="" type="checkbox"/> 3 104 300,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	122 283,81	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	<input checked="" type="checkbox"/> 187 944,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatne 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)	2 686 226,81	<input checked="" type="checkbox"/> 2 822 917,60
2.1. Strata za rok ubiegły	2 466 358,59	<input checked="" type="checkbox"/> 2 375 647,53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	219 868,22	<input checked="" type="checkbox"/> 259 326,07
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	<input checked="" type="checkbox"/> 187 944,00
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 647 987,78	4 117 314,47

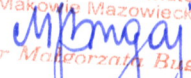
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 375 647,53	-2 708 866,49
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 375 647,53	-2 708 866,49
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III)	1 272 340,25	1 408 447,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2019 -03- 25

(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
 Szkół i Placówek Oświatowych
 w Makowie Mazowieckim

 mgr Małgorzata Bugaj


(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

dnia 26-03-2019

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół
1.2	siedzibę jednostki Różan
1.3	adres jednostki ul. Warszawska 34 06-230 Różan
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kształcenie i wychowanie młodzieży, rozwijanie u wychowanków poczucia odpowiedzialności za siebie i innych, miłości ojczyzny oraz poszanowania polskiego dziedzictwa kulturowego, dążenie do zapewnienia każdemu uczniowi warunków niezbędnych do jego rozwoju.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 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. I. Środki trwale na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto , tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości. II. Środki trwał umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych III. 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 pomocze dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi , finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. IV. Odpisu aktualizującego należności w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania wyroku sądowego . Istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości należności.
5.	inne informacje
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 przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2018	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2018	Wartość netto na dzień 01.01.2018	Wartość netto na dzień 31.12.2018 r.
Grupa I Budynki i Lokale	1 967 523,40	197 744,00		2 165 267,40	792 484,32	50 012,01		842 496,33	1 175 039,08	1 322 771,07
Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	344 041,71			344 041,71	78 128,66	8 601,04		86 729,70	265 913,05	257 312,01
Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	160 518,00			160 518,00	160 518,00	0,00		160 518,00	0,00	0,00
Grupa VI Urządzenia techniczne	196 753,46			196 753,46	179 880,48	4 006,02		183 886,50	16 872,98	12 866,96
Grupa VII środki transportowe	119 627,95			119 627,95	119 627,95	0,00		119 627,95	0,00	0,00
Grupa VIII Narzędzia Przystrojony, Ruchomości i Wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	38 918,00			38 918,00	38 918,00	0,00		38 918,00	0,00	0,00
Razem	2 827 382,52	197 744,00	0,00	3 025 126,52	1 369 557,41	62 619,07	0,00	1 432 176,48	1 457 825,11	1 592 950,04
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
	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 nieumarzanych 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)									
	Stan odpisów aktualizujących należności Odpisy aktualizujące wartość należności - nie występują									
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	dnia 26-03-2019																				
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	liczba załączników podpis 																				
	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																					
	<p>Rozliczenia międzyokresowe kosztów 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.</p> <p>Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce.</p>																					
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																					
	Polisa nr 998A773110 gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek, przedmiot gwarancji Modernizacja kotłowni w budynku Praktycznej Nauki Zawodu przy Zespole Szkół w Różanie na okres od 01.11.2018 do 15.11.2023 na kwotę 5 535,00																					
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																					
	<p>Łączna kwota:2 273 066,46 ... w tym:</p> <table border="0"> <tr> <td>Wynagrodzenia pracowników</td> <td style="text-align: right;">1 556 972,24</td> </tr> <tr> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td style="text-align: right;">116 169,15</td> </tr> <tr> <td>Pochodne od wynagrodzeń</td> <td style="text-align: right;">321 183,17</td> </tr> <tr> <td>Fundusz socjalny</td> <td style="text-align: right;">125 482,08</td> </tr> <tr> <td>Świadczenia z tytułu BHP</td> <td style="text-align: right;">1 099,16</td> </tr> <tr> <td>Dodatki wiejskie</td> <td style="text-align: right;">89 198,68</td> </tr> <tr> <td>Pomoc zdrowotna</td> <td style="text-align: right;">1 233,00</td> </tr> <tr> <td>Szkolenia</td> <td style="text-align: right;">7 582,27</td> </tr> <tr> <td>Szkolenia Erasmus</td> <td style="text-align: right;">50 689,21</td> </tr> <tr> <td>Delegacje</td> <td style="text-align: right;">3 457,50</td> </tr> </table>		Wynagrodzenia pracowników	1 556 972,24	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116 169,15	Pochodne od wynagrodzeń	321 183,17	Fundusz socjalny	125 482,08	Świadczenia z tytułu BHP	1 099,16	Dodatki wiejskie	89 198,68	Pomoc zdrowotna	1 233,00	Szkolenia	7 582,27	Szkolenia Erasmus	50 689,21	Delegacje	3 457,50
Wynagrodzenia pracowników	1 556 972,24																					
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116 169,15																					
Pochodne od wynagrodzeń	321 183,17																					
Fundusz socjalny	125 482,08																					
Świadczenia z tytułu BHP	1 099,16																					
Dodatki wiejskie	89 198,68																					
Pomoc zdrowotna	1 233,00																					
Szkolenia	7 582,27																					
Szkolenia Erasmus	50 689,21																					
Delegacje	3 457,50																					
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																					
	<p>Przychody (760):</p> <table border="0"> <tr> <td>odszkodowanie za zalanie</td> <td style="text-align: right;">865,55</td> </tr> <tr> <td>odszkodowanie za pożar</td> <td style="text-align: right;">13 630,09</td> </tr> <tr> <td>nadpłata składek ZUS za lata 1999-2001</td> <td style="text-align: right;">21 415,95</td> </tr> </table>		odszkodowanie za zalanie	865,55	odszkodowanie za pożar	13 630,09	nadpłata składek ZUS za lata 1999-2001	21 415,95														
odszkodowanie za zalanie	865,55																					
odszkodowanie za pożar	13 630,09																					
nadpłata składek ZUS za lata 1999-2001	21 415,95																					
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

BB
mgr Barbara Bańska

.....
(główny księgowy)

2019 -03- 25

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkoł i Placówek Oświatowych
w Mieście Mazowieckim
MB
(Kierownik jednostki)
mgr Małgorzata Bugaj

Uzupełnienie do poz.II. 2.2

dnia 26-03-2019

INFORMACJA DODATKOWA

L.uz:

liczba załączników

podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:				
1.					
1.1	nazwę jednostki				
	Zespół Szkół				
1.2	siedzibę jednostki				
	Różan				
1.3	adres jednostki				
	ul. Warszawska 34				
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki				
	Kształcenie i wychowanie młodzieży, rozwijanie u wychowanków poczucia odpowiedzialności za siebie i innych, miłości ojczyzny oraz poszanowania polskiego dziedzictwa kulturowego, dążenie do zapewnienia każdemu uczniowi warunków niezbędnych do jego rozwoju.				
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem				
	Od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.				
UZUPEŁNIENIE do poz. II.2.2					
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				
		Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2018 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2018	Zwiększenie środków trwałych w 2018 r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2018 r.
Lp.					
1.		9 800,00	187 944,00	197 744,00	0,00
2.					
3.					
4.					
Razem:		9 800,00	187 944,00	197 744,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Usługi
Szkoł i Placówek Oświatowych
w Makowie Mazowieckim

mgr Małgorzata Bugaj

(kierownik jednostki)