

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Branżowa Szkoła I stopnia przy Ośrodku Szkolenia i Wychowania OHP Jaciążek 64A 06-210 Płoniawy- Bramura	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 146346343		STAROSTWO POWIATOWE Maków Maz. KANCELARIA OGÓLNA WPLYNEŁO 24-03-2020

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	0,00	-8 803,33
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	0,00	53 780,56
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-62 583,89
1 Środki trwałe	0,00	0,00	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	0,00	-62 583,89
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	0,00	13 113,49
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	0,00	13 113,49
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	85,29
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	311,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	4 973,50
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 433,54
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)	0,00	2 888,73
B Aktywa obrotowe	0,00	4 310,16	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	22,77

I Zapasy	0,00	0,00	8 Fundusze specjalne	0,00	1 398,66
1 Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	1 398,66
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	0,00	4 310,16			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	4 310,16			
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	0,00	4 310,16	Suma pasywów	0,00	4 310,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

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

(kierownik jednostki)

Wykaz zobowiązań wg stanu na dzień 31.12.2019

Brązowa Szkoła I stopnia przy Ośrodku Szkolenia i Wychowania OHP w Jaciążku

data 24-03-2020

Lp.	Numer konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Saldo	Łączna wartość zobowiązań Załącznik do pozycji bilansu
1	201-00	Cezao Sp z o.o. ul. ks T. Boguckiego 5/23 01-508 Warszawa	Faktura nr 27/12/2019 druki szkolne, koszty wysyłki	42,41 zł	D.II.1.
	201-00	Szkoła Podstawowa Nr 1 ul. Sportowa 6 06-200 Maków Maz	Nota księgowa nr SP1.3221.18.2019 zwrot kosztów wynagrodzenia i składek ZNP	20,81 zł	D.II.1.
	201-00	Orange Polska S.A. Aleje Jerozolimskie 160 02-326 Warszawa	Faktura nr F0051356255/009/19 usługi telekomunikacyjne	22,07 zł	D.II.1.
201				85,29 zł	D.II.1.

2	225-01	Urząd Skarbowy	Podatek od wynagrodzenia za XII/2019	311,00 zł	D.II.2.
225				Razem: 311,00 zł	D.II.2.

3	229-51	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń za XII/19 oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019 r.	3 979,97	D.II.3.
	229-52	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za XII/19	704,34	D.II.3.
	229-53	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za XII/19 oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019 r.	289,19	D.II.3.
229				Razem: 4 973,50	D.II.3.

4	231-01	Pracownicy	Naliczono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 r.	3 433,54	D.II.4.
231				Razem: 3 433,54	D.II.4.

5	240-08	Dmochowski Mirosław	Warunki pracy, świadczenie urlopowe, odprawa pośmiertna, DWR, ekwiwalent za urlop za 2017 rok, odsetki bankowe-depozyt (akt zgonu z dnia 26.11.2017)	2 888,73 zł	D.II.6.
240				Razem: 2 888,73 zł	D.II.6.

6	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	Odsetki bankowe za IV kwartał 2019 przekazane 03.01.2020	22,77 zł	D.II.7.
222				22,77 zł	D.II.7.

7	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 398,66 zł	D.II.8.1.
851				Razem: 1 398,66 zł	D.II.8.

Razem zobowiązania :

13 113,49 zł

D.II

Sporządziła:
Anna Wronowska

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Bańska

2020-03-24

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Branżowa Szkoła I stopnia przy Ośrodku Szkolenia i Wychowania OHP Jaciążek 64A 06-210 Płoniawy-Bramura Numer identyfikacyjny REGON 146346343	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Maz. KANCELARIA OGÓLNA 24-03-2020
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	53 809,08
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	53 809,08
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. 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)	0,00	28,52
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	28,52
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	53 780,56

III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-62 583,89
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	0,00	-62 583,89
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III)	0,00	-8 803,33

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2020 - 00 - 24

(rok,miesiąc,dzień)

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


mgr Małgorzata Bugaj

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Branżowa Szkoła I stopnia przy Ośrodku Szkolenia i Wychowania OHP Jaciążek 64A 06-210 Pionawy- Bramura Numer identyfikacyjny REGON 146346343		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki data 24 -03- 2020 Liczba załączników	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				0,00	0,00
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				0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej				0,00	62 612,41
I. Amortyzacja				0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii				0,00	2 299,46
III. Usługi obce				0,00	1 483,16
IV. Podatki i opłaty				0,00	0,00
V. Wynagrodzenia				0,00	43 828,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				0,00	14 942,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				0,00	59,50
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)				0,00	-62 612,41
D. Pozostałe przychody operacyjne				0,00	4,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
II. Dotacje				0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne				0,00	4,00
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)				0,00	-62 608,41
G. Przychody finansowe				0,00	24,52

I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	24,52
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)	0,00	-62 583,89
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)	0,00	-62 583,89

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Barbara Bańska

główny księgowy

2020 -03- 24

rok, miesiąc, dzień

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


mgr Mariusz Bujak

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

data 24-03-2020

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Branżowa Szkoła I stopnia przy Ośrodku Szkolenia i Wychowania OHP w Jaciążku
1.2	siedzibę jednostki
	Jaciążek
1.3	adres jednostki
	Jaciążek 64A 06-210 Płoniawy- Bramura
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjno- wychowawcza.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.09.2019 r. do 31.12.2019 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 23/2018 z dnia 31 grudnia 2018 oraz Zarządzenie Nr 8/2019 z dnia 2 września 2019 roku Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości. I. Środki trwałe 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 trwałe umarżane 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 pomoce dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, 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. 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
	Nie dotyczy
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
1.11.	łącną 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
	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. Poziom istotności ustala się w wysokości 1% 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
	Łączna kwota: ...49 972,25..... w tym: Wynagrodzenia pracowników 37 990,71 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 0,00 Pochodne od wynagrodzeń 6 176,48 Fundusz socjalny 4 856,44 Świadczenia z tytułu BHP 0,00 Dodatki wiejskie 948,62 Pomoc zdrowotna 0,00 Szkolenia 0,00 Delegacje 0,00
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
	Przychody (760):
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


mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2020 -03- 24

(rok, miesiąc, dzień)

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


mgr Małgorzata Blugaj

(kierownik jednostki)