

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Żołnierzy Armii Krajowej ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 7 06-200 Maków Mazowiecki	BILANS jednostki budżetowej	Adresat Powiat Makowski
Numer identyfikacyjny REGON 202270		ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki Wysłać bez pisma przewodniego
sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Maz. KANCELARIA OGÓLNA KONTROLNO data 24-03-2020 Liczba Liczba załączników Podpis

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 679 011,20	4 357 307,65	A Fundusz	4 365 819,73	3 882 858,02
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	9 215 105,44	9 616 180,16
II Rzeczowe aktywa trwałe	4 679 011,20	4 357 307,65	II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 849 285,71	-5 733 322,14
1 Środki trwałe	4 679 011,20	4 357 307,65	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-4 849 285,71	-5 733 322,14
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	4 675 891,20	4 355 227,65	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 120,00	2 080,00	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	662 991,64	762 954,86
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	662 991,64	762 954,86
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44 087,59	73 810,92
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	15 188,00	25 731,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	87 376,15	172 939,69
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	214 876,68	246 952,61
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 (depozyty, we, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	349 800,17	288 505,23	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

I Zapasy	34 827,41	34 611,41	8 Fundusze specjalne	301 463,22	243 520,64
1 Materiały	31 726,10	31 726,10	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	301 463,22	243 520,64
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	3 101,31	2 885,31	III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	159 625,14	165 576,22			
1 Należności z tytułu dostaw i usług	13 509,54	9 646,18			
2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4 Pozostałe należności	146 115,60	155 930,04			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	155 347,62	88 317,60			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	155 347,62	88 317,60			
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	5 028 811,37	4 645 812,88	Suma pasywów	5 028 811,37	4 645 812,88


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 Bugaj

(kierownik jednostki)

Wykaz należności wg stanu na 31.12.2019 r.
w Zespole Szkół w Makowie Mazowieckim

data 24-03-2020

Leż.
Kopie złączek
Saldo podpis
Pozycja bilansu

Lp.	Numer konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Saldo	Pozycja bilansu
1	221-00	Głazewska Marta Mosaki Stara Wieś 1 06-408 Krasne	Faktura VAT/7/12/ZSM/2019 energia elektryczna	118,44	B.II.1.
	221-00	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Maz	Nota księgowa 2/ZSM/2020 energia ciepła, elektryczna, woda, ścieki, nieczystości, podatek od nieruchomości	2 582,46	B.II.1.
	221-00	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Maz	Nota księgowa 3/ZSM/2020 energia ciepła, elektryczna, woda, ścieki, śmieci	1 700,65	B.II.1.
	221-00	Powiatowy Zespół ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Maz.	Nota księgowa 4/ZSM/2020 energia ciepła, elektryczna, woda, ścieki, śmieci, usługi transportowe, podatek od nieruchomości	714,73	B.II.1.
	221-00	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/10/10/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń	2 222,22	B.II.1.
	221-00	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/7/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń	833,33	B.II.1.
	221-00	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/9/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń	833,33	B.II.1.
	221-00	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/6/12/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń	277,78	B.II.1.
	221-00	Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3A 06-200 Maków Maz	Nota księgowa 1/ZSM/2020 energia ciepła, elektryczna, woda, ścieki, podatek od nieruchomości	4 502,66	B.II.1.
221-00 Razem:				13 785,60	B.II.1.
2	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/10/10/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń	-2 222,22	B.II.1.
	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/7/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń	-833,33	B.II.1.
	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/9/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń	-833,33	B.II.1.
	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/6/12/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń	-277,78	B.II.1.
290 Razem :				-4 166,66	B.II.1.
Ogółem :				9 618,94	B.II.1.
3	221-01	Głazewska Marta Mosaki Stara Wieś 1 06-408 Krasne	Faktura VAT/7/12/ZSM/2019 energia elektryczna- VAT	27,24	B.II.1.
	221-01	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/10/10/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- VAT	177,78	B.II.1.
	221-01	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/7/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- VAT	66,67	B.II.1.
	221-01	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/9/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- VAT	66,67	B.II.1.
	221-01	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/6/12/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- VAT	22,22	B.II.1.
221-01 Razem:				360,58	B.II.1.
4	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/10/10/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- VAT	-177,78	B.II.1.
	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/7/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- VAT	-66,67	B.II.1.
	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/9/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- VAT	-66,67	B.II.1.
	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/6/12/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- VAT	-22,22	B.II.1.
290 Razem :				-333,34	B.II.1.
Ogółem :				27,24	B.II.1.

5	221-02	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/10/10/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- odsetki	151,88	B.II.1.
	221-02	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/7/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- odsetki	51,78	B.II.1.
	221-02	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/9/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- odsetki	51,77	B.II.1.
	221-02	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/6/12/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- odsetki	16,69	B.II.1.
221-02		Razem:		272,12	B.II.1.
6	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/10/10/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- odsetki	-151,88	B.II.1.
	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/7/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- odsetki	-51,78	B.II.1.
	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/9/11/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- odsetki	-51,77	B.II.1.
	290	Rosa Bud ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom	Faktura VAT/6/12/ZSM/2018 wynajem pomieszczeń- odsetki	-16,69	B.II.1.
290		Razem :		-272,12	B.II.1.
		Ogółem :		0,00	B.II.1.
		Ogółem 221-290		9 646,18	B.II.1.
7	234-04	Pracownicy	Dopłata oraz podatek od paczek z ZFŚS	790,64	B.II.4.
	234-05	Pracownicy i emeryci	Pożyczki mieszkaniowe	155 139,40	B.II.4.
234		Razem:		155 930,04	B.II.4.
		Razem należności :		165 576,22	B.II.

Wykaz zobowiązań wg stanu na dzień 31.12.2019 r.
w Zespole Szkół w Makowie Mazowieckim

Lp.	Numer konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Saldo	Pozycja bilansu
1	201-00	Fundacja Centrum Edukacji i Przedsiębiorczości Obywatelskiej ul. J. Kazimierza 15/20 01-248 Warszawa	Faktura 8/2019 usługa szkoleniowa na potrzeby projektu Europejski Staż Zawodowy- Erasmus+	9 120,00	D. II. 1.
	201-00	Poczta Polska SA Centrum Obsługi Finansowej ul. Krasickiego 1 42-500 Będzin	Faktura F35995P1219SFAKMM przesyłki pocztowe	269,50	D. II. 1.
	201-00	Wiedza i Praktyka Sp. z o.o. ul. Łotewska 9a 03- 918 Warszawa	Faktura CKO-2001710/2019 aktualizacja Nowa Karta Nauczyciela, koszty wysyłki i pakowania	92,66	D. II. 1.
	201-00	Sklep Spożywczo Przemysłowy Stanisław Chrzanowski ul. Witosa 14 06-200 Maków Maz.	FakturaA000055/2019 czasopisma	47,92	D. II. 1.
	201-00	MPUK Sp.z o.o. ul. Przemysłowa 5, 06-200 Maków Maz.	Faktura 5480/KG/2019 woda, ścieki	2 677,41	D. II. 1.
	201-00	GUT-MIX Marcin Gutowski ul. Przasnyska 75 06- 200 Maków Maz	Faktura 4931/MAG/2019 art. gospodarcze	106,14	D. II. 1.
	201-00	JUMA Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością ul. Przemysłowa 9 06- 200 Maków Maz	Faktura FS 1319/2019 energia cieplna	60 499,30	D. II. 1.
	201-00	PGE Obrót S.A. ul. 8 Marca 6, 35-959 Rzeszów	Faktura 13/131425/20/130142500/20W/2019 energia elektryczna i dystrybucja	997,99	D. II. 1.
201-00		Razem:		73 810,92	D. II. 1.
2	225-01	Urząd Skarbowy	Podatek od wynagrodzenia za XII 2019	25 004,00	D.II.2.
	225-03	Urząd Skarbowy	Podatek od ZFŚS za XII 2019	727,00	D.II.2.
225		Razem		25 731,00	D.II.2.

3	229-51	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń za XII 2019 oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019 r.	136 269,05	D.II.3.
	229-52	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za XII 2019	25 042,82	D.II.3.
	229-53	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za XII 2019 oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019 r.	11 627,82	D.II.3.
229		Razem		172 939,69	D.II.3.
4	231-01	Pracownicy	Naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019r.	246 952,61	D.II.4.
231		Razem		246 952,61	D.II.4.
5	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	243 520,64 zł	D.II.8.1.
851		Razem :		243 520,64 zł	D.II.8

Razem zobowiązania : **762 954,86** D.II.

Sporządziła 2020-03-24
Anna Wronowska

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Bańska

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Żołnierzy Armii Krajowej ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 7 06-200 Maków Mazowiecki Numer identyfikacyjny REGON 202270	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki <i>STANOWISKO POWIATOWE w Makowie Maz. WSP. YNIEŁO</i> <i>data 24-03-2020</i>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		9 619 616,77	9 215 105,44
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 760 836,40	5 374 411,60
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 760 836,40	5 374 411,60
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)		5 165 347,73	4 973 336,88
2.1. Strata za rok ubiegły		4 999 052,48	4 849 285,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		166 295,25	124 051,17
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)		9 215 105,44	9 616 180,16

III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 849 285,71	-5 733 322,14
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-4 849 285,71	-5 733 322,14
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III)	4 365 819,73	3 882 858,02

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Barbara Bańska

2020-03-24

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

 mgr Małgorzata Bugaj

(główny księgowy)

(rok,miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Żołnierzy Armii Krajowej ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 7 06-200 Maków Mazowiecki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 STAROSTWO POWIATOWE 06-200 Maków Mazowiecki KANCELARIA GOSPOD. WPK YNFO data 24 -03- 2020	
Numer identyfikacyjny REGON 202270		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	146 670,00	101 565,57	
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	-216,00	
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	146 670,00	101 781,57	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 017 454,21	5 857 984,22	
I. Amortyzacja	321 703,55	321 703,55	
II. Zużycie materiałów i energii	636 604,63	699 753,01	
III. Usługi obce	192 768,07	481 613,58	
IV. Podatki i opłaty	6 715,00	6 983,00	
V. Wynagrodzenia	3 021 353,37	3 418 262,57	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	827 057,19	894 293,71	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 252,40	30 775,80	
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	4 599,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 870 784,21	-5 756 418,65	
D. Pozostałe przychody operacyjne	20 916,30	26 978,63	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 500,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	20 916,30	22 478,63	
E. Pozostałe koszty operacyjne	433,91	4 500,00	
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	433,91	4 500,00	

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 850 301,82	-5 733 940,02
G.	Przychody finansowe	1 152,63	890,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 152,63	890,00
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	136,52	272,12
I.	Odsetki	136,52	272,12
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 849 285,71	-5 733 322,14
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)	-4 849 285,71	-5 733 322,14

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia :

poz. A.VI na kwotę 72 702,57

poz. B.III na kwotę 704,17

poz. D.III na kwotę 6 640,67


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 Bugaj

kierownik jednostki

data 24-03-2020

Wyłączenia w rachunku zysków i strat wobec kontrahentów za 2019 rok

Łącz.

liczba załączników

podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Żołnierzy Armii Krajowej ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 7 06-200 Maków Mazowiecki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki		Wyłączenia w rachunku zysków i strat wobec kontrahentów za 2019 rok						
Numer identyfikacyjny REGON 202270		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	PCPR	PPP	PZds OSzPO	ŚDPS	Razem wyłączenia	Stan na koniec roku bieżącego po wyłączeniach			
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	146 670,00	101 565,57	20 130,75	12 167,37	6 660,42	33 744,03	72 702,57	28 863,00			
I.	Przychód netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00						0,00			
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	-216,00						-216,00			
III.	Koszt wytworzenia produktu na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00						0,00			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00						0,00			
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00						0,00			
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	146 670,00	101 781,57	20 130,75	12 167,37	6 660,42	33 744,03	72 702,57	29 079,00			
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 017 454,21	5 857 984,22	0,00	0,00	704,17	0,00	704,17	5 857 280,05			
I.	Amortyzacja	321 703,55	321 703,55						321 703,55			
II.	Zużycie materiałów i energii	636 604,63	699 753,01						699 753,01			
III.	Usługi obce	192 768,07	481 613,58			704,17		704,17	480 909,41			
IV.	Podatki i opłaty	6 715,00	6 983,00						6 983,00			
V.	Wynagrodzenia	3 021 353,37	3 418 262,57						3 418 262,57			
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	827 057,19	894 293,71						894 293,71			
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 252,40	30 775,80						30 775,80			
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00						0,00			
IX.	Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00						0,00			
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	4 599,00						4 599,00			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 870 784,21	-5 756 418,65	20 130,75	12 167,37	5 956,25	33 744,03	71 998,40	-5 828 417,05			
D.	Pozostałe przychody operacyjne	20 916,30	26 978,63	2 197,44	0,00	441,96	4 001,28	6 640,68	20 337,95			
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 500,00						4 500,00			
II.	Dotacje	0,00	0,00						0,00			
III.	Inne przychody operacyjne	20 916,30	22 478,63	2 197,44		441,96	4 001,28	6 640,68	15 837,95			
E.	Pozostałe koszty operacyjne	433,91	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00			
I.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00						0,00			
II.	Pozostałe koszty operacyjne	433,91	4 500,00						4 500,00			
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 850 301,82	-5 733 940,02	22 328,19	12 167,37	6 398,21	37 745,31	78 639,08	-5 812 579,10			
G.	Przychody finansowe	1 152,63	890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890,00			
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00						0,00			
II.	Odsetki	1 152,63	890,00						890,00			
III.	Inne	0,00	0,00						0,00			
H.	Koszty finansowe	136,52	272,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272,12			
I.	Odsetki	136,52	272,12						272,12			
II.	Inne	0,00	0,00						0,00			
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 849 285,71	-5 733 322,14	22 328,19	12 167,37	6 398,21	37 745,31	78 639,08	-5 811 961,22			
J.	Podatek dochodowy	0,00	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	0,00			
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 849 285,71	-5 733 322,14	22 328,19	12 167,37	6 398,21	37 745,31	78 639,08	-5 811 961,22			

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia :

poz. A.VI na kwotę 72 702,57

poz. B.III na kwotę 704,17

poz. D.III na kwotę 6 640,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

główny księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

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

mgr Małgorzata Bugaj

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

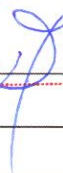
STAROSTWO POWIATOWE
w Makowie Maz.
KANCELARIA OGÓLNA
WPK/YN/1EK/O

data 24 -03- 2020

Leż.

liczba załączników

podpis



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół im. Żołnierzy Armii Krajowej w Makowie Mazowieckim
1.2	siedzibę jednostki Maków Mazowiecki
1.3	adres jednostki ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 7, 06-200 Maków Mazowiecki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjno- wychowawcza.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2019 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 25/2018 Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim z dnia 31 grudnia 2018 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 użytkowania 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 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 01.01.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2019	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2019	Wartość netto na dzień 01.01.2019	Wartość netto na dzień 31.12.2019 r.
Grupa I Budynek i Lokale	9 187 230,32			9 187 230,32	7 424 630,89	229 680,76		7 654 311,65	1 762 599,43	1 532 918,67
Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 431 591,86			3 431 591,86	518 300,09	90 982,79		609 282,88	2 913 291,77	2 822 308,98
Grupa III kotły i maszyny energetyczne	32 970,29			32 970,29	32 970,29	0,00		32 970,29	0,00	0,00
Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	9 602,50			9 602,50	9 602,50	0,00		9 602,50	0,00	0,00
Grupa VI Urządzenia techniczne	14 060,00			14 060,00	10 940,00	1 040,00		11 980,00	3 120,00	2 080,00
Grupa VII środki transportowe	39 092,06			39 092,06	39 092,06	0,00		39 092,06	0,00	0,00
Grupa VIII Narzędzia, Przyrządy, Ruchomości i Wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	10 233,08			10 233,08	10 233,08	0,00		10 233,08	0,00	0,00
Razem	12 724 780,11	0,00	0,00	12 724 780,11	8 045 768,91	321 703,55	0,00	8 367 472,46	4 679 011,20	4 357 307,65
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									
	Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2019 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019 r.				
	1	należności za wynajem	0,00	4 772,12		4 772,12				
				ROSA-BUD S.A. Radom ul. Gazowa 5/7 26-600 Radom Ogłoszenie upadłości z dnia 11.10.2019 Syg. akt VGU 42/19						
		Razem	0,00	4 772,12		4 772,12				

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 prawniczych, 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:4 198 322,21... w tym: Wynagrodzenia pracowników 3 116 076,54 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 216 402,77 Pochodne od wynagrodzeń 577 208,28 Fundusz socjalny 257 653,59 Świadczenia z tytułu BHP 3 092,13 Dodatki wiejskie.....nie dotyczy..... Pomoc zdrowotna 2 549,00 Szkolenia 7 605,10 Delegacje 1 945,20 Odprawa pośmiertna 15 789,60
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): odszkodowanie za zalane pomieszczenia w internacie 10 201,34 podatek od nieruchomości od wynajmujących 6 640,68 provizje ZUS i US 938,78 zbycie tokarki 4500,00 darowizna - książki do biblioteki 3 527,83 darowizna – rozsiewacz nawozów 1 170,00</p> <p style="text-align: center;">-----</p> <p style="text-align: center;">Ogółem: 26 978,63</p> <p>Koszty (761): odpis aktualizujący należności ROSA-BUD Radom 4500,00</p>
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

BB
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)
mgr Małgorzata Bugaj