

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 Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 185940	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	24 -03- 2020 Lcz. Roczn. Zarządnikow podpis

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 592 950,04	1 528 111,29	A Fundusz	1 408 447,98	1 316 482,93
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	4 117 314,47	4 066 958,34
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 592 950,04	1 528 111,29	II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 708 866,49	-2 750 475,41
1 Środki trwałe	1 592 950,04	1 526 211,29	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-2 708 866,49	-2 750 475,41
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	1 580 083,08	1 517 350,35	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 866,96	8 860,94	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	310 070,95	328 206,23
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	1 900,00	I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II Zobowiązania krótkoterminowe	310 070,95	328 206,23
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 399,15	5 012,98
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	10 263,00	11 637,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	64 532,04	82 386,83
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	120 606,23	123 490,48
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5 Pozostałe zobowiązania	475,00	0,00
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	12 908,97	13 638,44
B Aktywa obrotowe	125 568,89	116 577,87	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

I Zapasy	13 625,36	9 559,60	8 Fundusze specjalne	97 886,56	92 040,50
1 Materiały	13 625,36	9 559,60	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	97 886,56	92 040,50
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	76 663,00	64 460,00			
1 Należności z tytułu dostaw i usług	196,00	157,00			
2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4 Pozostałe należności	76 467,00	64 303,00			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 280,53	42 558,27			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 280,53	42 558,27			
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	1 718 518,93	1 644 689,16	Suma pasywów	1 718 518,93	1 644 689,16

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 Mateusz Bugaj

(kierownik jednostki)

Wykaz należności wg stanu na dzień 31.12.2019 r.

Zespołu Szkół w Róźnie

24-03-2020

Łącz.
liczba załączników
podpis

Lp.	Numer konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Saldo	Załącznik do pozycji bilansu
1	221-00	PRO-VENDI Aleksandra Jagielska Długość ul. Przemysłowa 11 07-402 Białobiel	Faktura VAT/11/12/ZSR/2019 najem powierzchni	48,78 zł	B.II.1.
	221-00	PGE Dystrybucja S.A. Oddział Warszawa ul. Marsa 95, 04-470 Warszawa	Faktura VAT/10/12/ZSR/2019 przegląd pojazdu	78,67 zł	B.II.1.
221-00		Razem		127,45 zł	B.II.1.
2	221-01	PRO-VENDI Aleksandra Jagielska Długość ul. Przemysłowa 11 07-402 Białobiel	Faktura VAT/11/12/ZSR/2019 najem powierzchni- VAT	11,22 zł	B.II.1.
	221-01	PGE Dystrybucja S.A. Oddział Warszawa ul. Marsa 95, 04-470 Warszawa	Faktura VAT/10/12/ZSR/2019 przegląd pojazdu- VAT	18,33 zł	B.II.1.
221-01		Razem:		29,55 zł	B.II.1.
		Ogółem 221		157,00 zł	B.II.1.
3	234-04	Pracownicy	Rozliczenie paczek dla dzieci	336,00 zł	B.II.4.
	234-05	Pracownicy i emeryci	Splata pożyczek mieszkaniowych	63 965,00 zł	B.II.4.
	240-10	PGE Dystrybucja S.A. Oddział Warszawa ul. Marsa 95, 04-470 Warszawa	Faktura VAT/10/12/ZSR/2019, VAT/9/12/ZSR/2019 przegląd pojazdu- CEPIK	2,00 zł	B.II.4.
		Razem:		64 303,00 zł	B.II.4.
		Razem należności:		64 460,00 zł	B.II

Wykaz zobowiązań wg stanu na 31.12.2019 r.

Zespołu Szkół w Róźnie

Lp.	Numer konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Saldo	Załącznik do pozycji bilansu
	201-00	Fabryka Artykułów Turystycznych i Sportowych POLSPORT Sp z o.o. ul. Kard. Stef. Wyszyńskiego 13 05-530 Góra Kalwaria	Faktura FVS-2019/12/0148 artykuły sportowe	200,00 zł	D.II.1.
	201-00	Voice Net Sp. z o.o. ul. Migdałowa 86 35-232 Rzeszów	Faktura FV 01034/01/2020 usługi telekomunikacyjne	213,80 zł	D.II.1.
	201-00	Urząd Dozoru Technicznego ul. Szczęśliwicka 34 02-353 Warszawa	Rachunek R394270/2019 badanie urządzenia /zbiornika ciśnieniowego/	600,00 zł	D.II.1.

1	201-00	Poczta Polska SA Centrum Obsługi Finansowej Dział Rozliczeń Usług Pocztowych ul. Krasickiego 1, 42-500 Będzin	Faktura F36141P1219SFAKMM przesyłki pocztowe	512,90 zł	D.II.1.
	201-00	SOLID GROUP Sp z o.o. sp. k. ul. Postępu 17 02-676 Warszawa	Faktura 2020/01/257560/SP/2 abonament monitorowania i interwencji za XII 2019	32,08 zł	D.II.1.
	201-00	SOLID GROUP Sp z o.o. sp. k. ul. Postępu 17 02-676 Warszawa	Faktura 2020/01/257561/SP/2 abonament monitorowania i interwencji za XII 2019	32,08 zł	D.II.1.
	201-00	AUTO-STOMA Patrycjusz Stoma ul. Jagiellońska 2d 20-806 Lublin	Faktura 1237/G/2019 legalizacja manometru, koszty przewozu	370,00 zł	D.II.1.
	201-00	ekranszkolne.pl sp z o.o. ul. Generała Stanisława Maczka 28/31 10-693 Olsztyn	Faktura F 15/12/2019 sprzęt kuchenny	1 124,00 zł	D.II.1.
	201-00	ARAN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Wyszku Spółka Komandytowa ul. Serocka 39 07-200 Wyszki	Faktura 19/FZP/2019/1755 paliwo	214,23 zł	D.II.1.
	201-00	IT.NORCOM Spółka z o.o ul. Nagietkowa 39 60-175 Poznań	Faktura F/MS/0559/12/19 abonament program stacja SMS za XII 2019	43,17 zł	D.II.1.
	201-00	PGE Obrót S.A. ul.8 Marca 6 35-959 Rzeszów	Faktura 10/599/18/102119035/18R/2019 energia elektryczna i dystrybucja	260,65 zł	D.II.1.
	201-00	PGE Obrót S.A. ul.8 Marca 6 35-959 Rzeszów	Faktura 10/102040/20/102004000/20W/2019 energia elektryczna i dystrybucja	1 410,07 zł	D.II.1.
201		Razem:		5 012,98 zł	D.II.1.
2	225-01	Urząd Skarbowy	Podatek od wynagrodzenia za XII 2019	10 457,00 zł	D.II.2.
	225-02	Urząd Skarbowy	Podatek od umowy zlecenie za XII 2019	17,00 zł	D.II.2.
	225-03	Urząd Skarbowy	Podatek od świadczeń socjalnych za XII 2019	1 163,00 zł	D.II.2.
225		Razem:		11 637,00 zł	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.	64 361,15 zł	D.II.3.
	229-52	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za XII 2019	12 142,55 zł	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.	5 883,13 zł	D.II.3.
229		Razem:		82 386,83 zł	D.II.3.

4	231-01	Pracownicy	Naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 r.	123 490,48 zł	D.II.4.
---	--------	------------	---	---------------	---------

231

Razem:

123 490,48 zł

D.II.4.

5	240-02	CEPIK	Oплата Cepik za XII 2019	1,00 zł	D.II.6.
	240-05	Piotr Morawski OK-BUD ul. Warszawska 103 05-190 Nasielsk	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy na warsztatach szkolnych	11 726,81 zł	D.II.6.
	240-08	Małgorzata Olszewska emerytka ZS Różan	Depozyt- sporne wpłaty ZFŚS	1 910,63 zł	D.II.6.

240

Razem :

13 638,44 zł

D.II.6.

6	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92 040,50 zł	D.II.8.1.
---	-----	--	--	--------------	-----------

851

Raze

92 040,50 zł

D.II.8

Razem zobowiązania :

328 206,23 zł

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 Bugaj

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół ul. Warszawska 34 06-230 Różan	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki 24 -03- 2020 Lec.	
Numer identyfikacyjny REGON 185940		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	221 399,08	231 390,88	
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	221 399,08	231 390,88	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 968 120,06	2 991 028,83	
I. Amortyzacja	62 619,07	66 738,75	
II. Zużycie materiałów i energii	265 650,16	233 650,65	
III. Usługi obce	289 468,77	282 151,15	
IV. Podatki i opłaty	1 920,00	2 010,00	
V. Wynagrodzenia	1 706 628,71	1 780 071,44	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	601 188,35	581 284,84	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 841,00	17 562,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	24 804,00	27 560,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 746 720,98	-2 759 637,95	
D. Pozostałe przychody operacyjne	36 438,62	8 691,57	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	36 438,62	8 691,57	
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)	-2 710 282,36	-2 750 946,38
G.	Przychody finansowe	1 415,87	896,94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 415,87	896,94
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	425,97
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	425,97
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 708 866,49	-2 750 475,41
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)	-2 708 866,49	-2 750 475,41

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia :

poz. A.VI na kwotę 3 200,00

poz. B.III na kwotę 4 500,00

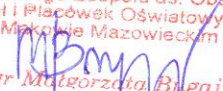
GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Barbara Bańska

główny księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Bakali i Placówek Oświatowych
w Mińsku Mazowieckim

mgr Małgorzata Buraj

kierownik jednostki

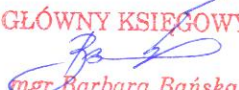
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki		Zmiany w rachunku zysków i strat wobec Kontrahenta z 2019 r.	
Zespół Szkół ul. Warszawska 34 06-230 Różan							
Numer identyfikacyjny REGON 185940		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.					
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	ZS Kraśnosielc	PZds OSZPO	Razem wyłączenia	Stan na koniec roku bieżącego po wyłączeniach
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		221 399,08	231 390,88	3 200,00	0,00	3 200,00	228 190,88
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		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
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		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
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		221 399,08	231 390,88	3 200,00	0,00	3 200,00	228 190,88
B. Koszty działalności operacyjnej		2 968 120,06	2 991 028,83	0,00	4 500,00	4 500,00	2 986 528,83
I. Amortyzacja		62 619,07	66 738,75	0,00	0,00	0,00	66 738,75
II. Zużycie materiałów i energii		265 650,16	233 650,65	0,00	0,00	0,00	233 650,65
III. Usługi obce		289 468,77	282 151,15	0,00	4 500,00	4 500,00	277 651,15
IV. Podatki i opłaty		1 920,00	2 010,00	0,00	0,00	0,00	2 010,00
V. Wynagrodzenia		1 706 628,71	1 780 071,44	0,00	0,00	0,00	1 780 071,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		601 188,35	581 284,84	0,00	0,00	0,00	581 284,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		15 841,00	17 562,00	0,00	0,00	0,00	17 562,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		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
X. Pozostałe obciążenia		24 804,00	27 560,00	0,00	0,00	0,00	27 560,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 746 720,98	-2 759 637,95	3 200,00	-4 500,00	-1 300,00	-2 758 337,95
D. Pozostałe przychody operacyjne		36 438,62	8 691,57	0,00	0,00	0,00	8 691,57
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		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
III. Inne przychody operacyjne		36 438,62	8 691,57	0,00	0,00	0,00	8 691,57
E. Pozostałe koszty operacyjne		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
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-2 710 282,36	-2 750 946,38	3 200,00	-4 500,00	-1 300,00	-2 749 646,38
G. Przychody finansowe		1 415,87	896,94	0,00	0,00	0,00	896,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki		1 415,87	896,94	0,00	0,00	0,00	896,94
III. Inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	425,97	0,00	0,00	0,00	425,97
I. Odsetki		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Inne		0,00	425,97	0,00	0,00	0,00	425,97
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 708 866,49	-2 750 475,41	3 200,00	-4 500,00	-1 300,00	-2 749 175,41
J. Podatek dochodowy		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
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 708 866,49	-2 750 475,41	3 200,00	-4 500,00	-1 300,00	-2 749 175,41

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia:

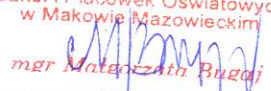
poz. A.VI na kwotę 3 200,00

poz. B.III na kwotę 4 500,00

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

mgr Mariusz Bugaj
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół ul. Warszawska 34 06-230 Różan		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki 24 -03- 2020	
Numer identyfikacyjny REGON 185940				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			3 647 987,78	4 117 314,47
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			3 292 244,29	2 900 086,28
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			3 104 300,29	2 898 186,28
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje			187 944,00	1 900,00
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)			2 822 917,60	2 950 442,41
2.1. Strata za rok ubiegły			2 375 647,53	2 708 866,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			259 326,07	239 675,92
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			187 944,00	1 900,00
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)			4 117 314,47	4 066 958,34

III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 708 866,49	-2 750 475,41
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 708 866,49	-2 750 475,41
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III)	1 408 447,98	1 316 482,93

GLÓWNY KSIĘGOWY

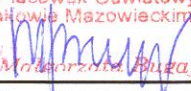

mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkół i Placówek Oświatowych
w Małowie Mazowieckiej


mgr Małgorzata Bugaj

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

data 24 -03- 2020

Łeż.....
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 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 01.01.2019 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 26/2018 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 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 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 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

[illegible]

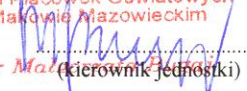
	Nie dotyczy																																			
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																			
	Nie dotyczy																																			
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również 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.	łączną 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																																			
	Łączna kwota:2 316 491,33... w tym: Wynagrodzenia pracowników 1 622 461,09 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 120 606,23 Pochodne od wynagrodzeń 329 710,60 Fundusz socjalny 134 806,14 Świadczenia z tytułu BHP 1 454,68 Dodatki wiejskie 95 643,64 Pomoc zdrowotna 1 239,00 Szkolenia 7 233,45 Delegacje 3 336,50																																			
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																																			
	<table><tr><td></td><td>Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2019 r.</td><td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2019</td><td>Zwiększenie środków trwałych w 2019 r.</td><td>Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2019 r.</td></tr><tr><td>Lp.</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>1.</td><td>0,00</td><td>1900,00</td><td></td><td>1 900,00</td></tr><tr><td>2.</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>3.</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>4.</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Razem:</td><td>0,00</td><td>1900,00</td><td></td><td>1 900,00</td></tr></table>		Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2019 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2019	Zwiększenie środków trwałych w 2019 r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2019 r.	Lp.					1.	0,00	1900,00		1 900,00	2.					3.					4.					Razem:	0,00	1900,00		1 900,00
	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2019 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2019	Zwiększenie środków trwałych w 2019 r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2019 r.																																
Lp.																																				
1.	0,00	1900,00		1 900,00																																
2.																																				
3.																																				
4.																																				
Razem:	0,00	1900,00		1 900,00																																

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																					
	<table><tr><td>Przychody (760):</td><td>odszkodowanie za zalanie</td><td>5 210,96</td></tr><tr><td></td><td>provizja ZUS i US</td><td>540,12</td></tr><tr><td></td><td>sprzedaż złomu</td><td>960,00</td></tr><tr><td></td><td>korekta roczna VAT za 2018r.</td><td>610,49</td></tr><tr><td></td><td>darowizna – książki do biblioteki</td><td>1 370,00</td></tr><tr><td colspan="3"> </td></tr><tr><td></td><td>Ogółem :</td><td>8 691 ,57</td></tr></table>	Przychody (760):	odszkodowanie za zalanie	5 210,96		provizja ZUS i US	540,12		sprzedaż złomu	960,00		korekta roczna VAT za 2018r.	610,49		darowizna – książki do biblioteki	1 370,00					Ogółem :	8 691 ,57
Przychody (760):	odszkodowanie za zalanie	5 210,96																				
	provizja ZUS i US	540,12																				
	sprzedaż złomu	960,00																				
	korekta roczna VAT za 2018r.	610,49																				
	darowizna – książki do biblioteki	1 370,00																				
	Ogółem :	8 691 ,57																				
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 Błaga
 (kierownik jednostki)