

KOPIA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ekonomicznych w Wołominie ul. Armii Krajowej 38 05-200 Wołomin tel.: 227763954	BILANS Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie
000829796 Numer identyfikacyjny REGON	 Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	✓ 2 169 665,21	✓ 2 189 284,99	A. Fundusze	1 914 818,63	✓ 1 910 792,10
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	✓ 6 646 393,63	✓ 6 404 185,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 2 169 665,21	✓ 2 189 284,99	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 731 572,76	✓ -4 493 393,06
1. Środki trwałe	✓ 2 169 665,21	✓ 2 189 284,99	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	✓ -4 731 572,76	✓ -4 493 393,06
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) (-)	✓ -2,24	✓ -0,34
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 2 155 684,87	✓ 2 182 429,34	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 13 980,34	✓ 6 855,65	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	✓ 516 442,23	✓ 521 208,28
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 516 442,23	✓ 521 208,28
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 4 908,52	✓ 7 378,75
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 39 191,14	✓ 42 496,04
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 210 746,92	✓ 228 618,10
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	0,00
B. Aktywa obrotowe	✓ 261 595,65	242 715,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	261 595,65	242 715,39
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	261 595,65	242 715,39
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	✓ 176 678,00	✓ 144 687,00			
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	✓ 176 678,00	✓ 144 687,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	✓ 84 917,65	✓ 98 028,39			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	✓ 84 917,65	✓ 98 028,39			
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	✓ 2 431 260,86	✓ 2 432 000,38	Suma pasywów	✓ 2 431 260,86	✓ 2 432 000,38

2019.03.14

Główny księgowy: *[Signature]* Starostwo Powiatowe w Wołominie (rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK POWIATU: *[Signature]* Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego (Kierownik jednostki)

Strona 1/1

Finanse wersja 19.3.0.24551, VULCAN sp. z o.o., lic. powiatwołomiński, 29.03.2019

Jadwiga Tomaszewicz ZSE-W

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ekonomicznych w Wołominie ul. Armii Krajowej 38 05-200 Wołomin tel.: 227763954	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie	
000829796 Numer identyfikacyjny REGON	 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		✓ 1 324,62	906,41
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów 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		✓ 1 324,62	✓ 906,41
B. Koszty działalności operacyjnej		✓ 4 754 681,43	✓ 4 507 146,99
I. Amortyzacja		138 611,49	119 687,71
II. Zużycie materiałów i energii		290 945,56	271 265,41
III. Usługi obce		670 558,97	203 355,41
IV. Podatki i opłaty		7 680,00	7 680,00
V. Wynagrodzenia		2 938 921,20	3 134 262,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		695 345,98	742 967,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 118,23	4 528,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 500,00	23 400,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		✓ -4 753 356,81	✓ -4 506 240,58
D. Pozostałe przychody operacyjne		✓ 19 052,75	10 770,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		✓ 19 052,75	✓ 10 770,25
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych 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)		✓ -4 734 304,06	✓ -4 495 470,33
G. Przychody finansowe		2 731,30	2 077,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		✓ 2 731,30	✓ 2 077,27
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)		✓ -4 731 572,76	✓ -4 493 393,06
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		✓ 2,24	✓ 0,34
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		✓ -4 731 575,00	✓ -4 493 393,40

Główny Księgowy

Jolanta Głowska

(główny księgowy)

2019.03.14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
ul. Pradzińskiego 3
05-200 WOŁOMIN
REGON 013269344

przyjęto
25.03.2019

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat	
000829796 Numer identyfikacyjny REGON		Starostwo Powiatowe w Wołominie Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 085 915,89	6 646 393,63
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		✓ 4 772 575,96	4 492 321,15
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		✓ 4 586 085,23	✓ 4 353 013,66 ✓
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		✓ 186 490,73	✓ 139 307,49 ✓
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)		✓ 4 212 098,22	✓ 4 734 529,28 ✓
2.1. Strata za rok ubiegły		✓ 4 208 389,53	✓ 4 731 572,76
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		✓ 3 680,11	✓ 2 954,28 ✓
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		✓ 28,58	✓ 2,24 ✓
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)		✓ 6 646 393,63	✓ 6 404 185,50 ✓
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		✓ -4 731 570,52	✓ -4 493 393,40
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		✓ -4 731 572,76	✓ -4 493 393,06 ✓
3. Nadwyżka środków obrotowych		✓ 2,24	✓ -0,34 ✓
IV. Fundusz (II+,-III)		✓ 1 914 823,11	✓ 1 910 792,10 ✓

Główny księgowy

Jolanta Głowska

(główny księgowy)

2019.03.14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
ul. Pradzińskiego 3
05-200 WOŁOMIN
REGON 013269314
przyjęto
29.03.2019

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Zespół Szkół Ekonomicznych im. Stanisława Staszica</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Wołomin</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Al. Armii Krajowej 38, 05-200 Wołomin</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Działalność oświatowo-wychowawcza</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Rok 2018 (I – XII 2018)</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie zawiera</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Podstawą gospodarki finansowej Zespołu Szkół Ekonomicznych jest roczny plan dochodów i wydatków. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe Zespołu prowadzone są na podstawie Zakładowego planu kont opracowanego wg planu kont określonego w Zał. Nr 3 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13 września 2017 r. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do używania. Amortyzacja księgowana jest jednorazowo na koniec roku obrotowego w wartości proporcjonalnej do czasu używania środka trwałego. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych, dla których prowadzona jest ewidencja ilościowo- wartościowa na koncie 013 stanowi koszt jednorazowego umorzenia z datą przyjęcia PŚT do używania. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</i>
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

	wewnętrzny oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<i>Dane zawarte w tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi danymi</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności – jednostka nie posiada należności wątpliwych wg uchwały Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>brak</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>brak</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>brak</i>
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

	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych</i>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Dane zawarte w załączonej tabeli nr 14</i>
1.16.	inne informacje
	<i>W zestawieniu zmian funduszu jednostki sporządzonym na dzień 31.12.2018 r. zmieniono sposób prezentacji nadwyżki dochodów gromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym wg stanu na koniec roku poprzedniego (poz. III.3. ze znakiem (-)) w związku ze zmianą druku wprowadzoną Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zmianami).</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje

	<i>Umorzenie pozostałych środków trwałych (072) -</i>	<i>1 036 044,07</i>
	<i>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072) -</i>	<i>102 939,99</i>
	<i>Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072) -</i>	<i>106 622,97</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	<i>Kwota dochodów zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym -10 799,65</i>	
	<i>Kwota wydatków nimi finansowanych - 10 799,65</i>	

Główny Księgowy

(główny księgowy)

14.03.2019 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
ul. Pradzińskiego 3
05-200 WOŁOMIN
REGON 013269344

przyjęto
28.03.2019

SKARBNIK POWIATU

Jadwiga Tomaszewicz