

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka tel.: 227810250		Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018		Starostwo Powiatowe w Wołominie	
00020175000000				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 882 119,64	3 639 101,95	A. Fundusze	3 604 067,21	3 341 425,59
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 768 823,51	8 232 594,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 882 119,64	3 639 101,95	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 164 662,10	-4 891 146,33
1. Środki trwałe	3 882 119,64	3 639 101,95	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 164 662,10	-4 891 146,33
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) (-)	-94,20	-22,18
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 785 492,89	3 582 395,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	77 329,95	47 866,79	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	19 296,80	8 839,21	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	419 346,57	437 990,18
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	419 346,57	437 990,18
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 225,71	19 317,03
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	42 680,89	44 272,83
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	226 145,83	234 086,50
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	141 294,14	140 313,82	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	141 294,14	140 313,82
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	141 294,14	140 313,82
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	99 541,66	84 025,33			
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	99 541,66	84 025,33			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 752,48	56 288,49			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 752,48	56 288,49			
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	4 023 413,78	3 779 415,77	Suma pasywów	4 023 413,78	3 779 415,77

2019.03.18

Jolanta Olawska
.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
(kierownik jednostki)

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
ul. Prądwińskiego 3
05-220 WOŁOMIN
REGON 013269344

Strona 1/1

SKARBNIK POWIATU
Robert Rataj ZS-Z

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka tel.: 227810250	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie	
00020175000000 Numer identyfikacyjny REGON	 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		11 792,73	3 018,27
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		11 792,73	3 018,27
B. Koszty działalności operacyjnej		5 275 420,47	4 982 637,20
I. Amortyzacja		292 851,33	243 017,69
II. Zużycie materiałów i energii		464 312,00	396 383,01
III. Usługi obce		528 520,84	105 537,27
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		3 173 858,78	3 400 293,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		779 599,39	804 182,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		31 728,13	8 323,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 550,00	24 900,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-5 263 627,74	-4 979 618,93
D. Pozostałe przychody operacyjne		94 637,03	87 141,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		94 637,03	87 141,32
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)		-5 168 990,71	-4 892 477,61
G. Przychody finansowe		4 579,01	2 713,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		4 579,01	2 713,01
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		250,40	1 381,73
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		250,40	1 381,73
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-5 164 662,10	-4 891 146,33
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		94,20	22,18
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-5 164 756,30	-4 891 168,51

Główny Księgowy

Jolanta Ołowska

(główny księgowy)

2019.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

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

przyjęto

29.03.2019

SKARBNIK POWIATU

Jadwiga Tomaszewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat	
Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka tel.: 227810250		Starostwo Powiatowe w Wołominie	
00020175000000	Wysłać bez pisma przewodniego		
..... Numer identyfikacyjny REGON			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		9 095 709,15	8 768 823,51
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 934 692,33	4 634 061,03
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 900 080,13	4 634 061,03
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		34 612,20	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)		5 261 577,97	5 170 290,44
2.1. Strata za rok ubiegły		5 245 777,28	5 164 662,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		15 800,69	5 534,14
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	94,20
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)		8 768 823,51	8 232 594,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-5 164 756,30	-4 891 168,51
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-5 164 662,10	-4 891 146,33
3. Nadwyżka środków obrotowych		-94,20	-22,18
IV. Fundusz (II+,-III)		3 604 067,21	3 341 425,59

Główny Księgowy

Jolanta Olowska

(główny księgowy)

2019.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
ul. Prądzińskiego 3
05-200 WOŁOMIN
REGON 013269314

przyjęto
29.03.2019r.

SKARBNIK POWIATU

Jadwiga Tomaszewicz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Zielonka</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Inżynierska 1, 05-220 Zielonka</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Działalność oświatowo-wychowawcza</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Rok 2018 (od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</i></p> <p><i>Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, a okresem sprawozdawczym jest miesiąc.</i></p> <p><i>Zasady podziału ponoszonych wydatków budżetowych w Zespole Szkół w Zielonce na poszczególne szkoły wchodzące w skład Zespołu ustalane są na podstawie odrębnego zarządzenia dyrektora opracowanego na każdy rok według zatwierdzonego arkusza organizacyjnego i planów finansowych.</i></p> <p><i>Materiały zakupione na bieżące potrzeby administracyjno-gospodarcze w tym: materiały biurowe, środki czystości, materiały do drobnych remontów i konserwacji pomieszczeń i sprzętu odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu.</i></p> <p><i>Zapisy na kontach zespołu 4 dokonywane są zgodnie z zasadą memoriału, czyli w momencie poniesienia kosztu, a nie zapłaty, za wyjątkiem faktur za dostawy i usługi, które wpłyną po sporządzeniu sprawozdania budżetowego - faktury te księgowane są w miesiącu wpływu.</i></p> <p><i>Prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, odpisy na ZFŚS opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, jeżeli okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie jednego roku obrotowego lub poniesione koszty powtarzają się z roku na rok w zbliżonej wartości.</i></p> <p><i>W Zespole środki trwałe w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji wg ich wartości początkowej, która wyceniana jest w cenach zakupu.</i></p> <p><i>Środki trwałe dzielone są na:</i></p> <ul style="list-style-type: none"><i>-środki trwałe - umarżane stopniowo</i><i>- pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne - umarżane jednorazowo.</i> <p><i>Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych umarżanych stopniowo dokonuje się metodą liniową jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w przepisach o</i></p>

	<p>podatku dochodowym od osób prawnych. Naliczanie amortyzacji i umorzenia rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek przyjęto do używania. Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wycenia się wg wartości nominalnej.</p>
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
	<i>Dane zawarte w załączonej tabeli nr 1 i tabeli nr 2 (zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały 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 informacjami</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 trwałych</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>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<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.	łącną 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 (zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.)</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 na dzień 31.12.2018 r. – 1.786.617,28 zł Umorzenie zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2018 r. – 102.652.48 zł</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 – 87.338,46 zł Kwota wydatków nimi finansowanych – 87.338,46 zł</i>

Główny Księgowy

Jolanta Ołowska

(główny księgowy)

2019 -03- 1 8

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

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

Majęto
29.03.2019

SKARBNIK POWIATU

Jadwiga Tomaszewicz