

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego B246E703D5A398A3 
Numer identyfikacyjny REGON 000201750	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 534 805,00	3 275 056,82	A Fundusz	3 205 504,72	2 852 492,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 161 877,38	9 213 124,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 534 805,00	3 275 056,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 956 372,66	-6 360 632,03
A.II.1 Środki trwałe	3 534 805,00	3 275 056,82	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 956 372,66	-6 360 632,03
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 379 299,01	3 176 202,07	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	139 472,98	85 736,84	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	16 033,01	13 117,91	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	471 252,74	595 371,61
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	471 252,74	595 371,61
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 515,14	22 423,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 088,54	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 521,84	63 525,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	257 174,76	336 615,78

Jolanta Ołowska
(główny księgowy)

2021-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

ROBERT RATAJ
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B246E703D5A398A3

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	141 952,46	172 806,93	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	141 952,46	172 806,93
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	141 952,46	172 806,93
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	65 757,00	34 845,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	65 757,00	34 845,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	76 195,46	137 961,93			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	76 195,46	137 961,93			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Jolanta Ołowska
(główny księgowy)

2021-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
B246E703D5A398A3

ROBERT RATAJ
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 676 757,46	3 447 863,75	Suma pasywów	3 676 757,46	3 447 863,75

 Jolanta Ołowska
 (główny księgowy)

 2021-03-22
 (rok, miesiąc, dzień)
 B246E703D5A398A3

 ROBERT RATAJ
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

Jolanta Ołowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
B246E703D5A398A3

ROBERT RATAJ
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 000201750		Wysłać bez pisma przewodniego 8372CDE8FF372C56 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 735,12	1 055,18	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 735,12	1 055,18	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 047 294,04	6 482 680,77	
B.I. Amortyzacja	239 921,56	259 748,18	
B.II. Zużycie materiałów i energii	417 730,18	382 463,92	
B.III. Usługi obce	599 031,93	112 390,57	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	3 823 845,50	4 584 173,76	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	916 729,87	1 113 194,91	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 505,00	7 049,43	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	31 530,00	23 660,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 045 558,92	-6 481 625,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	87 919,37	124 073,05	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	87 919,37	124 073,05	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2021-03-22
rok, miesiąc, dzień

ROBERT RATAJ
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 957 639,55	-6 357 552,54
G.	Przychody finansowe	3 246,93	1 695,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 246,80	1 695,74
G.III.	Inne	0,13	0,00
H.	Koszty finansowe	1 980,04	4 775,23
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	1 980,04	4 775,23
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 956 372,66	-6 360 632,03
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)	-5 956 372,66	-6 360 632,03

 Jolanta Ołowska
 główny księgowy

 2021-03-22
 rok, miesiąc, dzień

 ROBERT RATAJ
 kierownik jednostki

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2021-03-22
rok, miesiąc, dzień

ROBERT RATAJ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 000201750		Wysłać bez pisma przewodniego 3FDFC61D5874732A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 232 594,10	9 161 877,38	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 825 226,53	6 010 302,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 689 601,92	6 010 302,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	135 624,61	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 895 943,25	5 959 055,21	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 891 146,33	5 956 372,66	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 774,74	2 682,55	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	22,18	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 161 877,38	9 213 124,17	

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2021-03-22
rok, miesiąc, dzień

ROBERT RATAJ
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 956 372,66	-6 360 632,03
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 956 372,66	-6 360 632,03
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 205 504,72	2 852 492,14

 Jolanta Ołowska
 główny księgowy

 2021-03-22
 rok, miesiąc, dzień

 ROBERT RATAJ
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2021-03-22
rok, miesiąc, dzień

ROBERT RATAJ
kierownik jednostki

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 2020 (od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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>Podstawą gospodarki finansowej Zespołu Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce jest roczny plan dochodów i wydatków.</i></p> <p><i>Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc.</i></p> <p><i>Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego przy użyciu komputera w platformie Vulcan moduł Finanse. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych.</i></p> <p><i>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami opisanymi w przyjętej polityce rachunkowości oraz zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Wołomińskiego nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub przekracza 10 000,00 zł. umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do tej ustawy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości 10 000,00 zł., które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Księgowanie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków trwałych.</i></p> <p><i>Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</i></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 Uchwałą Nr VI-33/2021 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 03.03.2021 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącznie 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.	łącznie 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 związku z pandemią COVID-19 w 2020 r. zostały zakupione środki dezynfekujące do rąk i powierzchni, maseczki i rękawiczki ochronne, przyłbice, termometry oraz mobilne dostępy do Internetu do nauki zdalnej na łączną kwotę 5871,72 zł</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
	<p><i>Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2020 r. – 5.775.587,77 zł</i></p> <p><i>Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2020 r. – 2.049.071,73 zł</i></p> <p><i>Umorzenie zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2020 r. – 111.054,12 zł</i></p> <p><i>Wartość sprzętu komputerowego użyczonego pracownikom i uczniom w 2020 r. do pracy i nauki zdalnej w zw. z COVID-19 (konto 900) – 108.089,23 zł.</i></p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p><i>Kwota dochodów zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym – 124.141,42 zł</i></p> <p><i>Kwota wydatków nimi finansowanych – 124.141,42 zł</i></p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

2021 MAR. 22

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

.....
Jolanta Winiarska
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Robert Ratusz
(kierownik jednostki)

