

Jednostka: ZS-T

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Tłuszczu ul. Radzyńska 2 05-240 Tłuszcz tel. 297774200 Numer identyfikacyjny REGON 01518584100000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie
---	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 169 057,29	2 069 937,67	A. Fundusze	1 975 527,34	1 848 798,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	5 330 193,20	5 930 638,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 169 057,29	2 069 937,67	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 354 640,72	-4 081 839,65
1. Środki trwałe	2 169 057,29	2 069 937,67	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	-3 354 640,72	-4 081 839,65
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-25,14	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 964 761,82	1 890 247,78	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	153 744,11	166 159,89	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	50 551,36	13 530	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	320 159,83	333 379,78
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	320 159,83	333 379,78
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 108,38	1 176,34
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 718,98	36 247,28
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	165 493,94	189 244,15
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	126 629,88	112 241,10	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	5 791,35	5 529,09	8. Fundusze specjalne	120 838,53	106 712,01
1. Materiały	5 791,35	5 529,09	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	120 838,53	106 712,01
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	35 520	49 100			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	35 520	49 100			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	85 318,53	57 612,01			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	85 318,53	57 612,01			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	2 295 687,17	2 182 178,77	Suma pasywów	2 295 687,17	2 182 178,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Główny księgowy
Jolanta Owowska

2020.02.27
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Robert Rataj

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

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

przyjęto
30.04.2020

Jednostka: ZS-T

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Tłuszczu ul. Radzywińska 2 05-240 Tłuszcz tel. 297774200	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie <div style="text-align: right; color: red;"> STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOMINIE Wydział Finansowy data 2020 </div>
Numer identyfikacyjny REGON 01518584100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 149,60	1 060,28
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 149,60	1 060,28
B. Koszty działalności operacyjnej	3 369 751,81	4 094 122,84
I. Amortyzacja	193 494,13	183 079,71
II. Zużycie materiałów i energii	177 606,51	246 554,94
III. Usługi obce	223 911,30	457 785,10
IV. Podatki i opłaty	6 924	8 999
V. Wynagrodzenia	2 215 082,73	2 579 101,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	528 081,77	600 927,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 051,37	10 054,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 600	7 620
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 368 602,21	-4 093 062,56
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 653	7 892
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	10 653	7 892
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 357 949,21	-4 085 170,56
G. Przychody finansowe	3 735,52	3 632,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	3 735,52	3 632,13
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	427,03	301,22
I. Odsetki	0	0
II. Inne	427,03	301,22
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 354 640,72	-4 081 839,65
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	25,14	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 354 665,86	-4 081 839,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Powiatu Wołomińskiego

Jolanta Olawska

Główny księgowy

2020.04.06

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Powiatu Wołomińskiego

Kierownik jednostki

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

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

przyjęto
 30.04.2020

03-03-2020

Jednostka: ZS-T

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat
Zespół Szkół w Tłuszczu		Starostwo Powiatowe w Wołominie
ul. Radzywińska 2 05-240 Tłuszcz tel. 297774200		
Numer identyfikacyjny REGON		
01518584100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 627 582,14	5 330 193,20
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 148 887,65	3 959 785,88
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 148 887,65	3 875 825,79
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	83 960,09
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 446 276,59	3 359 340,44
2.1. Strata za rok ubiegły	3 441 086,47	3 354 640,72
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 865,38	4 674,58
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	324,74	25,14
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 330 193,20	5 930 638,64
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 354 665,86	-4 081 839,65
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-3 354 640,72	-4 081 839,65
3. Nadwyżka środków obrotowych	-25,14	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 975 527,34	1 848 798,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Jadwiga Tomaszewska
Główny księgowy

2020.02.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Robert Kuraś
Kierownik jednostki

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

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewska
Strona 1 z 1

przyjeto
30.04.2020

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Zespół Szkół w Tuszczu</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Tuszcz</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Radzymińska 2, 05-240 Tuszcz</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Działalność oświatowo-wychowawcza</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Rok 2019 (od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 w Tuszczu 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 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 wieczystie
	<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>Nie dotyczy</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 środków trwałych na dzień 31.12.2019 r. – 1.854.361,44 zł</i> <i>Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2019 r. – 1.039.772,40 zł</i> <i>Umorzenie zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2019 r. – 74.758,78 zł</i> <i>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2019 r. – 17.147,96 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 – 7.909,83 zł</i> <i>Kwota wydatków nimi finansowanych – 7.909,83 zł</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Jolanta Olowska

(główny księgowy)

2020 -02- 27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)