

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSZO w Nidzicy 13-100 Nidzica Władysława Jagiełły 3	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień : 31-12-2018	Adresat: Zarząd Powiatu w Nidzicy Romualda Traugutta 23 13-100 Nidzica
Numer identyfikacyjny REGON 000193720		Wysłać bez pisma przewodniego

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	3 055 035,92	2 988 591,11	A. Fundusz	2 680 032,74	2 617 420,75
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 688 977,32	6 600 007,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 055 035,92	2 988 591,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 008 944,58	-3 982 587,00
1. Środki trwałe	3 055 035,92	2 988 591,11	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 347 019,00	1 347 019,00	2. Strata netto (-)	-4 008 944,58	-3 982 587,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 699 830,21	1 637 010,31	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 186,71	4 561,80	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe Fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	402 221,87	408 409,75
3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	402 221,87	408 409,75
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 429,90	6 883,50
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 054,00	17 134,00

1	2	3	4	5	6
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i inny świadczeń	141 192,75	140 620,47
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	225 983,12	231 051,39
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	305 152,63	281 554,93	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	12 562,10	12 720,39
I. Zapasy	16 121,81	25 788,17	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	16 121,81	25 788,17	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	277 933,94	244 315,54
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	277 933,94	244 315,54
4. Towary	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	129 531,29	188 880,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	151,29	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	129 380,00	188 880,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	159 499,53	66 886,76			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			

1	2	3	4	5	6
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	159 499,53	66 886,76			
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	3 360 188,55	3 270 146,04	Suma pasywów	3 360 188,55	3 270 146,04

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wdowiak

(główny księgowy)

2019-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Zawodowych
i Ogólnokształcących
mgr Dariusz Wólkiewicz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności
1.1.	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących w Nidzicy
1.2.	siedzibę jednostki
	Nidzica
1.3.	adres jednostki
	13-100 Nidzica, ul. Jagiełły 3
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności jednostki – szkoły jest działalność dydaktyczna , wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły ponadpodstawowej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawdzaniem
	1.01.2018 – 31.12.2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju finansów z dnia 13 września 2017 r. Środki trwałe nisko cenne o charakterze wyposażenia o wartości 300,00 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie zakupu. Pozostałe środki trwałe nie przekraczające 10 000,00 zł umarza się w pełnej wartości poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umorzenie następuje zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych- metoda liniowa.
5.	Inne informacje
	Brak danych
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
	Załączniki :Grunty w wieczystym użytkowaniu; główne składniki aktywów trwałych
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych , w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych

1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów w leasingu
	Brak danych
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	Powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	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 otrzymywanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę otrzymywanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenie pracownicze
	152 949,37
1.16.	Inne informacje

	Brak danych
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
	Brak danych
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Monika Wdowiak

DYREKTOR
Zespołu Szkół Zawodowych
i Ogólnokształcących


mgr Dariusz Wólkiewicz

ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH
i OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH
13-100 Nidzica, ul. Wł. Jagiełły 3
tel./fax (0-89) 625-23-66, 625-27-04
NIP 745-11-73-597

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH												
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Przychody	4	5		6	7	8			9
1	2	3										12
1	O11	3 870 090,50										3 870 090,50
2	O11	47 281,51										
3		3 917 372,01										47 281,51
4	O13	936 154,16			231 340,68		231 340,68		65 297,88		65 297,88	1 102 196,96
5	O14	39 478,93			30 030,00		30 030,00		0,60		0,60	69 508,33
		8 810 377,11			261 370,68		261 370,68		65 298,48		65 298,48	9 006 449,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[signature]
mgr Monika Wawniak

DYPLEKTOR
Zespół Szkół Zawodowych
i Ogólnokształcących
Nidzica
[signature]
mgr Dariusz Wasił

ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH
i OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH
13-100 Nidzica, ul. Wł. Jagiełły 3
tel./fax (0-89) 625-23-66, 625-27-04
NIP 745-11-73-597

umorzona stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzona wartości początkowej (14+15+16)	Zmniejszenie umorzona	Umorzona - stan na koniec roku obrotowego (13+17- 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego(12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
2 170 260,29		62 819,90		62 819,90		2 233 080,19	1 699 830,21	1 637 010,31
39 094,80		3 624,91		3 624,91		42 719,71	8 186,71	4 561,80
2 209 355,09		66 444,81		66 444,81		2 275 799,90	1 708 016,92	1 641 572,11
936 154,16		231 340,68		231 340,68	65 297,88	1 102 196,96		0,00
39 478,93		30 030,00		30 030,00	0,60	69 508,33	0,00	0,00
5 394 343,27		394 260,30		394 260,30	65 298,48	5 723 305,09	1 708 016,92	1 641 572,11

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wólwiak

B Y R E K T O R
Zespołu Szkół Zawodowych
i Ogólnokształcących
mgr Dariusz Wólkiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSZO w Nidzicy 13-100 Nidzica Władysława Jagiełły 3	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu w Nidzicy Romualda Traugutta 23 13-100 Nidzica
Numer identyfikacyjny REGON 000193720		Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	546 603,37	629 692,73
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	118 243,85	138 865,23
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	428 359,52	490 827,50
B. Koszty działalności operacyjnej	4 649 314,55	4 688 495,57
I. Amortyzacja	68 563,80	66 444,81
II. Zużycie materiałów i energii	445 496,86	458 340,64
III. Usługi obce	129 102,34	142 041,93
IV. Podatki i opłaty	531,00	5 413,00
V. Wynagrodzenia	3 182 308,08	3 193 876,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	796 975,75	782 433,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 336,72	25 337,10

1	2	3
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	14 608,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 102 711,18	-4 058 802,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	92 034,66	75 754,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	92 034,66	75 754,46
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)	-4 010 676,52	-3 983 048,38
G. Przychody finansowe	1 731,94	473,11
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 731,94	473,11
III. Inne	0,00	0,00
-I. Koszty finansowe	0,00	11,73
. Odsetki	0,00	0,00
I. Inne	0,00	11,73

1	2	3
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 008 944,58	-3 982 587,00
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)	-4 008 944,58	-3 982 587,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wdowlak

(główny księgowy)

2019-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Zawodowych
i Ogólnokształcących

mgr Dariusz Wólkiewicz

(kierownik jednostki)

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 052 832,48	6 688 977,32
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 351 468,90	4 487 069,33
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 351 468,90	4 487 069,33
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	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
9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 715 324,06	4 576 038,90
1. Strata za rok ubiegły	4 193 398,14	4 008 944,58
2. Zrealizowane dochody budżetowe	521 925,92	567 094,32

1	2	3
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny 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)	6 688 977,32	6 600 007,75
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 008 944,58	-3 982 587,00
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-4 008 944,58	-3 982 587,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (poz II+-III-IV)	2 680 032,74	2 617 420,75

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wdowiak

(główny księgowy)

2019-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Zawodowych
i Ogólnokształcących

mgr Dariusz Wólkiewicz

(kierownik jednostki)