

ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH
I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH
13-100 Nidzica, ul. Wł. Jagiełły 3
tel./fax (0-65) 625-23-00, 625-27-04
NIP 745-11-73-597

Starostwo Powiatowe w Nidzicy		
Wpłynęło dnia		
2020-03-13		
L.dz. 6320	zał.	podpis

^F
76-03.2020
Nidzica 12.03.2020 r.

Zarząd Powiatu
w Nidzicy

ZSZiO. KSI.3110.06.01.2020

Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących w Nidzicy składa
sprawozdania roczne za 2019 r.

- 1) bilans
- 2) zestawienie zmian w funduszu jednostki
- 3) rachunek zysków i strat
- 4) Informacja dotycząca konta 976
- 5) Informacja dodatkowa wraz załącznikami

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSZIO w Nidzicy 13-100 Nidzica Władysława Jagiełły 3 Numer identyfikacyjny REGON 000193720	<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień : 31-12-2019</p>		Adresat: Zarząd Powiatu w Nidzicy Romualda Traugutta 23 13-100 Nidzica 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	2 988 591,11	2 995 033,40	A. Fundusze	2 617 420,75	2 582 094,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 600 007,75	7 306 596,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 988 591,11	2 995 033,40	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 982 587,00	-4 724 501,73
1. Środki trwałe	2 988 591,11	2 995 033,40	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 347 019,00	1 347 019,00	2. Strata netto (-)	-3 982 587,00	-4 724 501,73
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) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 637 010,31	1 574 981,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 561,80	73 033,09	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	652 725,29	646 669,63
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	652 725,29	646 669,63
3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 883,50	4 478,75

1	2	3	4	5	6
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 134,00	19 678,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	140 620,47	154 035,89
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	231 051,39	249 148,10
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	12 720,39	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	281 554,93	233 730,60	8. Fundusze specjalne	244 315,54	219 328,89
I. Zapasy	25 788,17	14 523,71	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	244 315,54	219 328,89
1. Materiały	25 788,17	14 523,71	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
A. Należności krótkoterminowe	188 880,00	169 288,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	188 880,00	169 288,00			

1	2	3	4	5	6
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 886,76	49 918,89			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	66 886,76	49 918,89			
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	3 270 146,04	3 228 764,00	Suma pasywów	3 270 146,04	3 228 764,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wdowiak

(główny księgowy)

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

Zespół 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
	1.01.2019 – 31.12.2019
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 100,00 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 wieczystie
	Nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych 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
	46 856,22
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

mew
mgr Monika Wdowiak

WZROST KULTURY
Zespołu Szkół Zawodowych
i Ogólnokształcących
Dariusz Wólkiewicz
mgr Dariusz Wólkiewicz

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)	umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w c aktualizacja	
			4	5	6		Przychody	przemieszczenie	8	9					10
1	2	3				7				8		11	12	13	14
1 O11		3 870 090,50											3 870 090,50	2 233 080,19	
2 O11		104 969,00		86 093,21		86 093,21							191 062,21	100 407,20	
3		3 975 059,50											4 061 152,71	2 333 487,39	
4 O13		936 154,16		231 340,68		231 340,68			65 297,88			65 297,88	1 102 196,96	936 154,16	
5 O14		39 478,93		30 030,00		30 030,00			0,60			0,60	69 508,33	39 478,93	
		8 925 752,09		347 463,89		347 463,89			65 298,48			65 298,48	9 294 010,71	5 642 607,87	

Iągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia wartości początkowej (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17- 18)	Wartość netto składników aktywów	
amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego(12-19)
15	16	17	18	19	20	21
62 029,00		62 029,00		2 295 109,19	1 637 010,31	1 574 981,31
17 621,92		17 621,92		118 029,12	4 561,80	73 033,09
79 650,92		79 650,92		2 413 138,31	1 641 572,11	1 648 014,40
231 340,68		231 340,68	65 297,88	1 102 196,96		0,00
30 030,00		30 030,00	0,60	69 508,33	0,00	0,00
420 672,52		420 672,52	65 298,48	5 997 981,91	1 641 572,11	1 648 014,40

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wdowiak

DYREKTOR

Zespołu Szkół Zawodowych
i Ogólnokształcących

mgr Dariusz Wójtowicz

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	sporządzony na dzień : 31-12-2019	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	629 692,73	554 782,38
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	138 865,23	124 329,40
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	490 827,50	430 452,98
B. Koszty działalności operacyjnej	4 688 495,57	5 403 641,13
I. Amortyzacja	66 444,81	79 650,92
II. Zużycie materiałów i energii	458 340,64	573 098,23
III. Usługi obce	142 041,93	279 703,90
IV. Podatki i opłaty	5 413,00	4 819,00
V. Wynagrodzenia	3 193 876,88	3 529 774,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	782 433,21	801 053,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 337,10	135 540,66

1	2	3
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 608,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 058 802,84	-4 848 858,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	75 754,46	121 092,82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	75 754,46	121 092,82
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)	-3 983 048,38	-4 727 765,93
G. Przychody finansowe	473,11	3 264,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	473,11	1 914,20
III. Inne	0,00	1 350,00
H. Koszty finansowe	11,73	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	11,73	0,00

1	2	3
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 982 587,00	-4 724 501,73
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)	-3 982 587,00	-4 724 501,73

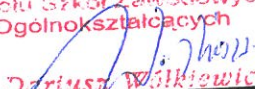
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wąowiak

(główny księgowy)

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Zawodowych
i Ogólnokształcących

mgr Dariusz Wólkiewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSZiO w Nidzicy 13-100 Nidzica Władysława Jagiełły 3	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień : 31-12-2019	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
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 688 977,32	6 600 007,75
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 487 089,33	5 155 757,24
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 487 089,33	5 132 257,24
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
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	23 500,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 576 038,90	4 449 168,89
2.1. Strata za rok ubiegły	4 008 944,58	3 982 587,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	567 094,32	466 581,89

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 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 na koniec Okresu	6 600 007,75	7 306 596,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 982 587,00	-4 724 501,73
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 982 587,00	-4 724 501,73
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	2 617 420,75	2 582 094,37

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wąsław

(główny księgowy)

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

Zespół Szkół Zawodowych
i Ogólnokształcących

mgr Dariusz Wólkiewicz

(kierownik jednostki)