

Jednostka: ZSRCKU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Zespół Szkół Rolnicze Centrum Kształcenia Ustawicznego w Sochaczewie	jednostki budżetowej	Zarząd Powiatu w Sochaczewie
ul. M.J. Piłsudskiego 63	i samorządowego zakładu	
96-500 Sochaczew	budżetowego	
tel. 0468623116	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2019	
00009450900000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 506 358,11	6 612 649,53	A. Fundusze	8 118 827,53	6 244 784,05
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	13 150 987,63	11 906 944,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 506 358,11	6 612 649,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 032 160,10	-5 662 160,50
1. Środki trwałe	8 506 358,11	6 612 649,53	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	2 995 840	1 148 740	2. Strata netto (-)	-5 032 160,10	-5 662 160,50
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) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 275 680,81	5 061 766,91	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	229 155,97	333 299,94	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	5 681,33	68 842,68	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	393 334,14	371 133,92
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	393 334,14	371 133,92
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 556,35	22 491,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	20 246	374
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	99 040,35	57 513,11
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	251 692,11	287 490,25
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	5 803,56	3 268,44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	27,49	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	5 771,84	3 264,58
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 771,84	3 264,58
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	4,23	377,86			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4,23	3,86			
2. Należności od budżetów	0	374			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 799,33	2 890,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 799,33	2 890,58			
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	8 512 161,67	6 615 917,97	Suma pasywów	8 512 161,67	6 615 917,97

2020.03.30

Dyrektor
Powiatowego Zespołu Edukacji
w Sochaczewie

Kierownik jednostki

Urszula Opasiak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy

rok, miesiąc, dzień

Bogusława Pancer

Jednostka: ZSRCKU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Rolnicze Centrum Kształcenia Ustawicznego w Sochaczewie ul. M.J. Piłsudskiego 63 96-500 Sochaczew tel. 0468623116	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Zarząd Powiatu w Sochaczewie
Numer identyfikacyjny REGON 00009450900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	688	479
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	688	479
B. Koszty działalności operacyjnej	5 088 239,48	5 814 432,16
I. Amortyzacja	241 298,25	249 493,34
zycie materiałów i energii	295 796,42	417 715,85
III. Usługi obce	66 515,64	70 118,17
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	3 563 679,45	4 050 228,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	902 592,02	1 002 772,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 777,70	6 423,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 580	17 680
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 087 551,48	-5 813 953,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	55 226,75	151 532,19
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	55 226,75	151 532,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	56,24	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	56,24	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 032 380,97	-5 662 420,97
G. Przychody finansowe	220,87	261,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
dsetki	220,87	261,60
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	1,13
I. Odsetki	0	1,13
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 032 160,10	-5 662 160,50
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 032 160,10	-5 662 160,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu Edukacji w Sochaczewie
[Podpis]
.....
Rogusław Pancer
Główny księgowy

2020.03.30
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Edukacji
w Sochaczewie
[Podpis]
.....
Kierownik jednostki
Urszula Chasiak

Jednostka: ZSRCKU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Zarząd Powiatu w Sochaczewie
Zespół Szkół Rolnicze Centrum Kształcenia Ustawicznego w Sochaczewie		
ul. M.J. Piłsudskiego 63 96-500 Sochaczew tel. 0468623116		
Numer identyfikacyjny REGON 00009450900000	sporządzone na dzień 31.12.2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 668 908,24	13 150 987,63
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 772 568,36	5 681 765,63
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 772 568,36	5 478 880,87
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	202 884,76
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)	5 290 488,97	6 925 808,71
2.1. Strata za rok ubiegły	5 240 361,13	5 032 160,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 127,84	46 548,61
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
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	1 847 100
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)	13 150 987,63	11 906 944,55
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 032 160,10	-5 662 160,50
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-5 032 160,10	-5 662 160,50
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
Fundusz (II+,-III)	8 118 827,53	6 244 784,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu Edukacji w Sochaczewie
Bogusław Pancer
Główny księgowy

2020.03.30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Edukacji
w Sochaczewie
Urszula Opasiak
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZE CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO
1.2	siedzibę jednostki
	ul. M. J. Piłsudskiego 63, 96-500 Sochaczew
1.3	adres jednostki
	ul. M. J. Piłsudskiego 63, 96-500 Sochaczew
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Nauczanie i wychowanie uczniów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00zł do 10 000,00zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) książki i zbiory biblioteczne;

	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych raz na rok (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się według stawki 50%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
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)
	<i>Brak odpisów</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 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
	<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 skazaniem 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>Nie dotyczy</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
	134 501,22
1.16	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>

2	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</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>Brak</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>Brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Brak</i>

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu Edukacji w Sochaczewie

Bogusława Pancer

(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Edukacji
w Sochaczewie

Urszula Opasiak

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1
Zespół Szkół Rolnicze Centrum Kształcenia Ustawicznego w Sochaczewie

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości					Zmniejszenie wartości					Umożliwienie					Wartość netto składników aktywów	
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	30 220,74			36 742,56		36 742,56					0,00	66 963,30	30 220,74	36 742,56		66 963,30	0,00	0,00
2	Środki trwałe: Grupy	13 985 423,02	0,00		305 179,81	0,00	305 179,81	0,00		0,00	1 847 100,00	1 847 100,00	12 443 502,83	5 479 064,91	351 788,39	0,00	5 830 853,30	8 506 358,11	6 612 648,53
Grupa 0	Budynki i lokale oraz środki trwałe do lokalu mieszkalnego	2 995 840,00					0,00				1 847 100,00	1 847 100,00	1 148 740,00				0,00	2 995 840,00	1 148 740,00
Grupa 1	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 656 135,72					0,00					0,00	8 656 135,72	3 428 424,79	203 036,12		3 631 460,91	5 227 710,93	5 024 674,81
Grupa 2	Koły i maszyny energetyczne	956 245,81					0,00					0,00	956 245,81	908 275,93	10 877,78		919 153,71	47 969,88	37 092,10
Grupa 3	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	222 574,50			132 885,46		132 885,46					0,00	355 459,96	40 248,90	20 231,21		60 480,11	182 325,60	294 979,85
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	321 551,68			61 491,05		61 491,05					0,00	383 042,73	319 601,88	63 440,85		383 042,73	1 949,80	0,00
Grupa 5	Urządzenia techniczne	44 171,00					0,00					0,00	44 171,00	36 215,00	1 547,00		37 762,00	7 956,00	6 409,00
Grupa 6	Środki transportu	140 008,44					0,00					0,00	140 008,44	103 083,87	5 013,48		108 097,35	36 924,57	31 911,09
Grupa 7	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, nieklasyfikowane	115 631,43					0,00					0,00	115 631,43	115 631,43			115 631,43	0,00	0,00
Grupa 8	Inwentarz żywy	533 264,44			110 803,30		110 803,30					0,00	644 067,74	527 593,11	47 641,95		575 226,06	5 681,33	68 842,68
Grupa 9							0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu Kształcenia Ustawicznego w Sochaczewie
Bogusław Pancerz
(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Edukacji
w Sochaczewie
Elżbieta Janowska
(kierownik jednostki)