

Jednostka: ZSS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Erminowie Erminów 1 96-514 RYBNO tel. 0468622404 Numer identyfikacyjny REGON 01608581100000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Zarząd Powiatu w Sochaczewie
---	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 770 750,31	4 525 089,80	A. Fundusze	4 319 880,51	4 119 621,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	9 838 765,03	10 328 248,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 770 750,31	4 525 089,80	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 518 884,52	-6 208 627,67
1. Środki trwałe	4 770 750,31	4 525 089,80	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	182 445,76	80 445,76	2. Strata netto (-)	-5 518 884,52	-6 208 627,67
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	4 584 912,22	4 441 633,71	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	3 392,33	3 010,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	572 313,13	561 603,82
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	572 313,13	561 603,82
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 950,99	1 926,64
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 927	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	147 027,41	77 481,64
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	284 063,68	328 448,29
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	121 443,33	156 135,32	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	19,11	0
I. Zapasy	1 099,28	2 388,07	8. Fundusze specjalne	120 324,94	153 747,25
1. Materiały	1 099,28	2 388,07	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	120 324,94	153 747,25
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	86 040	86 009,95			
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	86 040	86 009,95			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 304,05	67 737,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 304,05	67 737,30			
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	4 892 193,64	4 681 225,12	Suma pasywów	4 892 193,64	4 681 225,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu Edukacji w Sochaczewie

Bogusława Pancer

2020.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Powiatowego Zespołu Edukacji

Kierownik jednostki

Urszula Opasiak

Jednostka: ZSS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Erminowie Erminów 1 96-514 RYBNO tel. 0468622404	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Zarząd Powiatu w Sochaczewie
Numer identyfikacyjny REGON 01608581100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	67 551	68 926
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	67 473	68 874
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	78	52
B. Koszty działalności operacyjnej	5 622 232,11	6 288 349,77
I. Amortyzacja	143 515,51	143 660,51
II. Zużycie materiałów i energii	304 002,32	248 081,69
Usługi obce	39 024,13	46 274,88
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	4 022 180,67	4 561 130,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 100 490,11	1 275 660,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 319,37	11 841,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 700	1 700
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 554 681,11	-6 219 423,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	35 568,98	10 546,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	35 568,98	10 546,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	43,11	48,27
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	43,11	48,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 519 155,24	-6 208 925,93
G. Przychody finansowe	270,72	298,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
Odsetki	270,72	298,26
Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 518 884,52	-6 208 627,67
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 518 884,52	-6 208 627,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu Edukacji w Sochaczewie
Główny Księgowy
Bogusława Pancer

2020.03.20
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Edukacji
w Sochaczewie
Kierownik jednostki
Urząd Opatiak

Jednostka: ZSS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Zarząd Powiatu w Sochaczewie
Zespół Szkół Specjalnych w Erminowie		
Erminów 1		
96-514 RYBNO		
tel. 0468622404		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2019	
01608581100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 414 113,68	9 838 765,03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 210 293,13	6 112 046,94
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 210 293,13	6 112 046,94
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	0
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)	4 785 641,78	5 622 563
2.1. Strata za rok ubiegły	4 784 336,92	5 518 884,52
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 304,86	1 678,48
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	102 000
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)	9 838 765,03	10 328 248,97
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 518 884,52	-6 208 627,67
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-5 518 884,52	-6 208 627,67
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	4 319 880,51	4 119 621,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu Edukacji w Sochaczewie

Bogdan Pancer
Główny księgowy

2020.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Edukacji
w Sochaczewie
Kierownik jednostki
Urząd Opasiak

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH
1.2	siedzibę jednostki Erminów 1, 96-514 Rybno
1.3	adres jednostki Erminów 1, 96-514 Rybno
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. 3. Żywność objęta jest ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się ją według cen netto zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
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 wieczystie
	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
	83 127,06

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>

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu Edukacji w Sochaczewie

Bogusława Pancer
.....
(główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Edukacji
w Sochaczewie

Urszula Gmasiak
.....
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH W ERMINOWIE
Tabela nr 1
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (4+5-6)	aktualizacja	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia			Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przenieszczenie *)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)	12			13	14	15	16	17			18	19			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19						
1	Wartości niematerialne i prawne	5 366,18		308,90		308,90					0,00	5 675,08	5 366,18	308,90		5 675,08		0,00						
2	Stożki trwałe: Grunt	6 299 150,92 182 445,76	0,00	18 411,17	0,00	18 411,17	0,00	0,00	15 501,97	102 000,00 102 000,00	117 501,97 102 000,00	6 200 050,12 80 445,76	1 528 400,61	162 071,68	15 501,97		1 674 970,32	4 770 750,31 182 445,76	4 525 089,80 80 445,76					
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	5 731 140,30		0,00		0,00			0,00		0,00	5 731 140,30	1 146 228,08	143 278,51		1 289 506,59	4 584 912,22	4 441 633,71						
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00						
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00						
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	102 064,15		1 600,00		1 600,00			14 512,80		14 512,80	89 151,35	102 064,15	1 600,00	14 512,80	89 151,35	0,00	0,00						
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00						
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00						
Grupa 7	Stożki transportu	122 000,00				0,00					0,00	122 000,00	122 000,00			122 000,00	0,00	0,00						
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdańskie i dzielnic nieklasifikowane	161 500,71		16 811,17		16 811,17			989,17		989,17	177 322,71	158 108,38	17 193,17	989,17	174 512,38	3 392,33	3 010,33						
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu Edukacji w Sochaczewie
Bogumił Księgowy

30.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Edukacji
w Sochaczewie
(kwalifikacja)
Urząd Opatok