

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 Czwartaków 4,07-401 Ostrołęka</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony  na dzień <b>31.12.2018</b> r.	Adresat: <b>Urząd Miasta Ostrołęka</b>  <b>Miasto Ostrołęka</b> <b>Wydział FBPO</b> <b>2019</b> <i>str 01</i> <i>Podpis</i> Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>000192347</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	5 357 332,28	5 180 336,15	<b>A. - Fundusze</b>	4 682 185,03	4 550 907,19
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	12 947 181,41	13 136 337,47
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	5 357 332,28	5 180 336,15	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-8 264 996,38	-8 585 430,28
1. - Środki trwałe	5 357 332,28	5 180 336,15	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	537 530,00	537 530,00	2. - Strata netto (-)	-8 264 996,38	-8 585 430,28
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	4 692 115,04	4 625 638,79	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. - Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	77 342,40	0,00	<b>C. - Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	50 344,84	17 167,36	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 416 651,76	1 346 578,23
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	1 416 651,76	1 346 578,23
- Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	45 216,56	46 023,58
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	36 552,00	9 607,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	161 260,17	125 366,47
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	431 486,96	448 431,91
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	631,56	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	741 504,51	717 149,27	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	741 504,51	717 149,27
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	741 504,51	717 149,27
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	406 574,00	478 113,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	406 574,00	478 113,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	334 930,51	239 036,27			
- Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	334 930,51	239 036,27			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 098 836,79</b>	<b>5 897 485,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 098 836,79</b>	<b>5 897 485,42</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Mariola Majkowska*  
Główny księgowy

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*mgr Grzegorz Żebrowski*  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 Czwartaków 4,07-401 Ostrołęka	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat Urząd Miasta Ostrołęka
Numer identyfikacyjny REGON 000192347		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	268 858,00	254 188,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	267 942,00	253 051,00
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	916,00	1 137,00
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	8 636 802,28	8 910 572,24
I. Amortyzacja	194 456,95	176 996,13
II. Zużycie materiałów i energii	761 845,58	747 622,48
III. Usługi obce	124 502,15	114 214,24
IV. Podatki i opłaty	17 487,60	17 299,80
V. Wynagrodzenia	6 056 923,68	6 303 483,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 477 606,32	1 549 217,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 145,00	458,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	835,00	1 280,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-8 367 944,28	-8 656 384,24
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	102 717,24	70 316,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	102 717,24	70 316,90
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	631,56	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	631,56	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-8 265 858,60	-8 586 067,34
<b>G. Przychody finansowe</b>	862,22	637,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	862,22	637,06
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-8 264 996,38	-8 585 430,28
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 264 996,38	-8 585 430,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Maria P. Żebrowska*  
(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR



*mgr Grzegorz Żebrowski*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 Czwartaków 4,07-401 Ostrołęka</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>Urząd Miasta Ostrołęka</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000192347</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	12 981 928,21	12 947 181,41
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 364 716,82	8 779 294,40
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 345 641,98	8 779 294,40
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	19 074,84	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	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 399 463,62	8 590 138,34
2.1. Strata za rok ubiegły	8 029 653,60	8 264 996,38
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	350 735,18	325 141,96
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	19 074,84	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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	12 947 181,41	13 136 337,47
<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-8 264 996,38	-8 585 430,28
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-8 264 996,38	-8 585 430,28
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	4 682 185,03	4 550 907,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Maryla Szukowska*  
(główny księgowy)

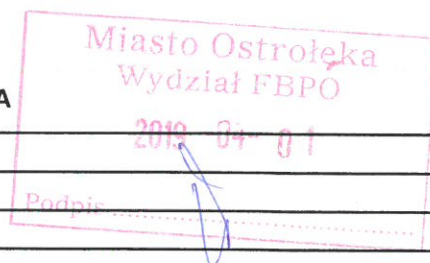
OSTROŁĘKA, 2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Grzegorz Żebrowski*  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1.	nazwa jednostki <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH NR 2</b>
1.2.	siedziba jednostki <b>OSTROŁĘKA</b>
1.3.	adres jednostki <b>07-410 OSTROŁĘKA UL. CZWARTAKÓW 4</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Zespół Szkół Zawodowych nr 2 jest jednostką organizacyjną Miasta realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, (a także amortyzacji <b>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</b> <b>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:</b> - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 złotych zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Klasyfikacji Środków Trwałych. - składniki majątku oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej do 300 złotych i okresie użytkowania 1 roku podlegają ewidencji ilościowej, powyżej 301 złotych do 10.000 zł. prowadzi się dla nich ewidencję ilościowo-wartościową i odnoszone są w koszty w miesiącu zakupu. - należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty - zobowiązania mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczą danego roku budżetowego. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. - w jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania. <b>3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.</b>
5.	inne informacje <b>Organem prowadzącym Zespół Szkół Zawodowych nr 2 jest Miasto Ostrołęka z siedzibą przy Plac Bema 1, 07-400 Ostrołęka. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad Zespołem szkół Zawodowych Nr 2 jest Mazowiecki Kurator Oświaty .</b>
II	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>
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 <b>załączniki 1.1.1. i 1.1.2.</b>
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>nie dotyczy</b>
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości <b>nie dotyczy</b>
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 <b>nie dotyczy</b>
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>nie dotyczy</b>

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 utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwota 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.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączna kwota 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 kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>załącznik 1.15.</b>
1.16.	inne informacje
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
	nie dotyczy
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informacja 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
3.	inne informacji niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Mariola Majkowska*

główny księgowy

2019-03-25

rok, m-c, dzień

DYREKTOR

*mgr Grzegorz Żebrowski*

dyrektor



2.1.1.1.	grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								0,00	0,00	0,00
2.2.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	7 363 217,82							0,00	0,00	7 363 217,82
2.3.	urządzenia techniczne i maszyny	96 032,30							0,00	0,00	96 032,30
2.4.	środki transportu	106 490,14							0,00	0,00	106 490,14
2.5.	inne środki trwałe	19 074,84							0,00	0,00	19 074,84
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00	0,00	0,00
5.	pozostałe środki trwałe	1 360 816,75						149 717,66	149 717,66	0,00	1 510 534,41
6.	pozostałe środki trwałe	65 034,90						348,49	348,49	0,00	65 383,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Mariola Majkowska*

DYREKTOR

*mgr Grzegorz Żebrowski*



1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/u morzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1.+1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00					0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 765 012,82	176 996,13	0,00	0,00	176 996,13	0,00	0,00	0,00	0,00	2 942 008,95
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	2 765 012,82	176 996,13	0,00	0,00	176 996,13	0,00	0,00	0,00	0,00	2 942 008,95
2.1.	Gruntny, w tym	0,00				0,00				0,00	0,00

2.1.1.	grunty stanowiące własność i/jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0,00	0,00
2.2.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 741 547,22	-3 968,19			-3 968,19				0,00	2 737 579,03
2.3.	urządzenia techniczne i maszyny		96 032,30			96 032,30				0,00	96 032,30
2.4.	środki transportu	19 335,60	87 154,54			87 154,54				0,00	106 490,14
2.5.	inne środki trwałe									0,00	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 130,00	-2 222,52			-2 222,52				0,00	1 907,48
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00	0,00
5.	pozostałe środki trwałe	1 360 816,75				149 717,66					1 510 534,41
6.	pozostałe środki trwałe	65 034,90				348,49					65 383,39

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Mariała Majkowska*

DYREKTOR

*mgr Grzegorz Żebrowski*

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
2018

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł.
1	2	3
1	Odprawy emerytalne, rentowe	84 452,40
2	Nagrody jubileuszowe	117 150,24
3	Świadczenia urlopowe	
4	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na koncie 405 - np.. Dopłata do okularów, ekwiwalenty za pranie odzieży, itp..)	11 295,00
5		
	<b>OGÓŁEM (1+2+3+4+5)</b>	<b>212 897,64</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Mariola Majkowska*

DYREKTOR

*mgr Grzegorz Żebrowski*