

Powiatowy Zespół nr 6  
Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących  
im. prof. Kazimierza Bielenina w Brzeszczach  
32-620 Brzeszcze, ul. Kosciuszki 1  
NIP: 652-10-42-820 REGON: 270223587  
tel. 32 210 9340

BILANS

jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

Adresat:  
I. Zarząd Powiatu w Ostrowie  
Z.A.S.

27. 03. 2020

Wyśłać bez pisma przewodniego

nr pisma ..... zał. ....

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3386014,83</b>	<b>3281293,09</b>	<b>A</b>	<b>FUNDUSZE</b>	<b>3241241,51</b>	<b>3126016,68</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz jednostki	5803967,71	5897361,45
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3386014,83	3281293,09	II	Wynik finansowy netto (+,-)	-2562726,20	-2771344,77
1	Środki trwałe	3386014,83	3281293,09	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	121868,00	121868,00	2	Strata netto (-)	-2562726,20	-2771344,77
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	3248828,48	3151245,59	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15318,35	8179,50	B	Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	C	Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	820315,93	502700,22
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe	820315,93	502700,22
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	14634,22
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23240,22	22682,79
2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	121533,10	117959,40
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>675542,61</b>	<b>347423,81</b>	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	480308,91	157986,06
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	195233,70	189437,75
1	Materiały	0,00	0,00	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	195233,70	189437,75
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	99447,50	79955,40				
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 świadczeń						
4	Pozostałe należności	99447,50	79955,40				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	576095,11	267468,41				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	576095,11	267468,41				
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				
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>4061557,44</b>	<b>3628716,90</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>4061557,44</b>	<b>3628716,90</b>

Główny Księgowy

Ewa Hyla  
Główny księgowy

2020 02 28  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Powiatowego Zespołu nr 6  
Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących  
im. prof. Kazimierza Bielenina  
mgr Dominik Klimczuk  
(kierownik jednostki)

Szkoła Zawodowych i Ogólnokształcących  
im. prof. Kazimierza Bielenina w Brzeszczach  
ul. Kościuszki 1  
32-620 Brzeszcze, ul. Kościuszki 1  
NIP: 652-10-42-820 REGON: 270223587  
tel. 32 21 09 340 270223587

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
JEDNOSTKI (WARIANT  
PORÓWNAWCZY)**

Adresat Zarząd Powiatu w Oświęcimiu

27.03.2020

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019r.

Wysłać bez pisma przewodniego ..... zał. ....

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>28 771,66</b>	<b>29 521,83</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszty 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	28 771,66	29 521,83
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 562 026,20</b>	<b>2 800 866,60</b>
I. Amortyzacja	104 920,81	104 721,74
II. Zużycie materiałów i energii	239 794,23	193 942,36
III. Usługi obce	85 319,77	405 850,23
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 703 303,35	1 625 560,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	435 941,36	436 946,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 143,34	3 965,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 075,00	29 880,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-2 562 026,20</b>	<b>-2 771 344,77</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-2 562 026,20</b>	<b>-2 771 344,77</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-2 562 026,20</b>	<b>-2 771 344,77</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obciążenia zmniejszenia zysku (niepoinformowane stragi)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-2 562 026,20</b>	<b>-2 771 344,77</b>

Dyrektor

Powiatowego Zespołu nr 6  
Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących  
im. prof. Kazimierza Bielenina  
mgr Dorota Klimczak

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Ewa Hyla  
Ewa Hyla  
(główny księgowy)

2020 02 28

(rok, miesiąc, dzień)

PZ Nr 6 Szkoły Powiatowego Zespołu nr 6 Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. prof. Kazimierza Bielenina w Brzeszczach 32-620 Brzeszcze, ul. Kościuszki 1 NIP: 652-10-42-820 REGON: 270223587 tel. 32 21 09 340 270223587		<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU          JEDNOSTKI</b>		Adresat: Zarząd Powiatu w Oświęcimiu WYDZIAŁ FINANSOWY 27.03.2020 Wysłać bez pisma przewodniego
		sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.		Wzrostka ..... zał. ....
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BZ)</b>		5 803 967,71	5 803 967,71	
<b>I. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		2 686 175,97	2 686 175,97	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 476 360,33	2 686 175,97	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje		39 800,00	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		78 506,87	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	
<b>II. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		3 211 014,65	2 592 782,23	
2.1. Strata za rok ubiegły		3 211 014,65	2 562 726,20	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		28 771,66	29 521,83	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		39 800,00	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		615,19	534,20	
<b>III. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		5 803 967,71	5 897 361,45	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)</b>		-2 562 726,20	-2 771 344,77	
1. zysk netto (+)		0,00	0,00	
2. strata netto (-)		-2 562 726,20	-2 771 344,77	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00	
<b>IV. Fundusz (II+III)</b>		3 241 241,51	3 126 016,68	

Główny Księgowy

Ewa Hyla  
 (Główny Księgowy)

2020 02 28  
 (rok, miesiąc, rok)

Dyrektor  
 Powiatowego Zespołu nr 6  
 Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących  
 im. prof. Kazimierza Bielenina  
 mgr Dorota Klimczak  
 (Kierownik jednostki)

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Zespół Nr 6 Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących Brzeszcze
1.2	siedzibę jednostki
	Brzeszcze
1.3	adres jednostki
	Ul. Kościuszki 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i Wychowanie
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 - 31.12.2019
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	PZ Nr 6 SZ iO Brzeszcze
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Wycena aktywów i pasywów w tym amortyzacja.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji począwszy od pierwszego dnia miesiąca następnego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określonych w przepisach podatkowych. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej.</p> <p>Uproszczenia</p> <p>Środki trwałe niskocenne umarza się w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się :</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- książki i inne zbiory biblioteczne</li><li>- środki dydaktyczne</li><li>- meble i dywany.</li></ul> <p>Nazwa i nr zarządzenia.</p> <p>Zarządzenie nr 2/2019 z dnia 15.05.2019 r. w sprawie Regulaminu Zasad Rachunkowości</p>
5	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</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
	Załącznik 6 i 7
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Załącznik 20
1.16.	inne informacje
2	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy

*Ewa Fryja*  
Ewa Fryja  
(główny księgowy)

2020 02 28  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Powiatowego Zespołu nr 6  
Szkoł Zawodowych i Ogólnokształcących  
im. prof. Kazimierza Wierzyńskiego  
*Dorota Klimczak*  
mgr Dorota Klimczak  
(kierownik jednostki)