

BILANS
 jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

Adresat:
 1. Zarząd Powiatu w Oświęcimiu
 2. A.e.

STAROSTWO POWIATOWE
 w Oświęcimiu
 WYDZIAŁ FINANSOWY
 26. 02. 2021
 490
 Inr pisma
 Zał.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020

Wylać bez pisma przewodniego

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	3281293,09	3182541,70	A	FUNDUSZE	3126016,68	3022211,91
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz jednostki	5897361,45	6069959,52
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3281293,09	3182541,70	II	Wynik finansowy netto (+,-)	-2771344,77	-3047747,61
1	Środki trwałe	3281293,09	3182541,70	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty	121868,00	121868,00	2	Strata netto (-)	-2771344,77	-3047747,61
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	3151245,59	3053662,70	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8179,50	7011,00	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	502700,22	347092,87
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	502700,22	347092,87
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14634,22	0,00
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	22682,79	25808,23
2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117959,40	134521,56
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	AKTYWA OBROTOWE	347423,81	186763,08	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	157986,06	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	189437,75	186763,08
1	Materiały	0,00	0,00	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	189437,75	186763,08
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	79955,40	92245,60				
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	79955,40	92245,60				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	267468,41	94517,48				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	267468,41	94517,48				
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 ATYWÓW		3628716,90	3369304,78	SUMA PASYWÓW		3628716,90	3369304,78

Główny Księgowy

Ewa Hyla
 Ewa Hyla
 (główny księgowy)

2021 02 25
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Powiatowy Zespół nr 6

Szkoła Zawodowych i Ogólnokształcących
 im. prof. Kazimierza Bielenina w Brzeszczach
 42-620 Brzeszcze, ul. Kościuszki 1
 NIP: 852-10-42-820 REGON: 270223587

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

Zarząd Powiatu w Oświęcimiu

tel. 32 21 09 340

270223587

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020r.

Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	29 521,83	98 500,90
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	29 521,83	98 500,90
B. Koszty działalności operacyjnej	2 800 866,60	3 146 248,51
I. Amortyzacja	104 721,74	98 751,39
II. Zużycie materiałów i energii	193 942,36	219 708,26
III. Usługi obce	405 850,23	393 776,94
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 625 560,26	1 890 246,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	436 946,93	499 180,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 965,08	3 055,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	29 880,00	41 530,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 771 344,77	-3 047 747,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
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
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)	-2 771 344,77	-3 047 747,61
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 771 344,77	-3 047 747,61
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)	-2 771 344,77	-3 047 747,61

Główny Księgowy

Ewa Hyla

(główny księgowy)

2021 02 25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

Powiatowego Zespołu nr 6
 Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących
 im. prof. Kazimierza Bielenina
 w Brzeszczach
 (kierownik jednostki)

Powiatowy Zespół nr 6 PZ Nr 6 SZ i O Brzeszcze 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 05 340 270223587		Zarząd Powiatu w Oświęcimiu
ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI		
sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.		Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	5 803 967,71	5 897 361,45
I. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 686 175,97	3 042 934,08
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 686 175,97	3 000 867,88
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	42 066,20
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
II. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 592 782,23	2 870 336,01
2.1. Strata za rok ubiegły	2 562 726,20	2 771 344,77
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	29 521,83	98 500,90
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	534,20	490,34
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 897 361,45	6 069 959,52
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)	-2 771 344,77	-3 047 747,61
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 771 344,77	-3 047 747,61
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	3 126 016,68	3 022 211,91

Główny Księgowy

Ewa Hyła

Ewa Hyła
(Główny Księgowy)

2021 02 25
(rok, miesiąc, rok)

Dyrektor

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

Dorota Klimczak
(Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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 01.01.2020 - 31.12.2020
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) Wycena aktywów i pasywów w tym amortyzacja. 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. Uproszczenia Środki trwałe niskocenne umarza się w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się : - książki i inne zbiory biblioteczne - środki dydaktyczne - meble i dywany. Nazwa i nr zarządzenia. Zarządzenie nr 2/2019 z dnia 15.05.2019 r. w sprawie Regulaminu Zasad Rachunkowości
5	inne informacje
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
	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 niemortyzowanych 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 Hyla
Ewa Hyla

(główny księgowy)

2021 02 25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

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

(kierownik jednostki)