

Jednostka: Powiatowy Zespół Obsługi Oświaty w Kolnie, Dziennik: BUDŻET, SOCJALNY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Powiatowy Zespół Obsługi Oświaty w Kolnie
ul. 11 Listopada 1
18-500 Kolno
Numer identyfikacyjny REGON
450710262

Bilans
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31 grudnia 2019 r.

**STAROSTWO POWIATOWE
W KOLNIE**
WPŁYNĘŁO
Adresat
Starostwo Powiatowe w Kolnie
dnia 2020-04-15
Nr ewidencyjny
Ilość załączników

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 1 395 032,75 | 1 353 964,04 | A. Fundusze | 1 354 444,48 | 1 315 086,74 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | I. Fundusz jednostki | 1 847 620,10 | 1 881 350,08 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 395 032,75 | 1 353 964,04 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -493 175,62 | -566 263,34 |
| 1. Środki trwałe | 1 395 032,75 | 1 353 964,04 | 1. Zysk netto (+) | 0 | 0 |
| 1.1. Grunty | 209 017,33 | 209 017,33 | 2. Strata netto (-) | -493 175,62 | -566 263,34 |
| 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 | 1 185 149,55 | 1 144 946,71 | 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 | 865,87 | 0 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 47 155,46 | 43 208,83 |
| 2. 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 | 47 155,46 | 43 208,83 |
| III. Należności długoterminowe | 0 | 0 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 533,00 | 0 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0 | 0 |
| 1. Akcje i udziały | 0 | 0 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 6 815,00 | 6 517,79 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0 | 0 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 35 743,88 | 34 136,81 |
| 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 | 6 567,19 | 4 331,53 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0 | 0 |
| I. Zapasy | 1 182,56 | 887,01 | 8. Fundusze specjalne | 4 063,58 | 2 554,23 |
| 1. Materiały | 1 182,56 | 887,01 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 4 063,58 | 2 554,23 |
| 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 | 5 384,63 | 2 419,29 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 1 321,05 | 890,29 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0 | 0 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0 | 0 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 3 753,00 | 1 529,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0 | 0 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 310,58 | 1 025,23 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0 | 0 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 310,58 | 1 025,23 | | | |
| 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 | 1 401 599,94 | 1 358 295,57 | Suma pasywów | 1 401 599,94 | 1 358 295,57 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu
Obsługi Oświaty w Kolnie
Katarzyna Samul
Główny księgowy

15.04.2020

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu
Obsługi Oświaty w Kolnie
mgr Sławomir Zulewski
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Powiatowy Zespół Obsługi Oświaty w Kolnie |
| 1.2 | siedzibę jednostki Kolno |
| 1.3 | adres jednostki ul. 11 Listopada 1, 18-500 Kolno |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność wspomagająca edukację |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 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 sprawozdanie jednostkowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami Ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody i stawki) - stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych. Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów - inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono wg rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. zasady dokonywania odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów - aktualizację wartości aktywów przeprowadzono w oparciu o otrzymane od kontrahentów dokumentów rozliczeniowych. Aktywa i pasywa wycenia się wg następujących zasad: - wartości niematerialne i prawne wycenia się wg rzeczywistych kosztów ich uzyskania, - środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu |
| 5. | inne informacje |
| | Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym w art. 4 ust. 1 Ustawy o rachunkowości tj. aby rzetelnie i jasno przedstawiło sytuację majątkową i finansową oraz wynik jednostki |
| 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 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: Załącznik nr: 1 Szczegółowy zakres zmian umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: Załącznik nr: 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych |
| 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 nie dotyczy |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|---|----------------|------------------|----------------|----|--|------------|----|------|-----------|----|------------------------------|----------|----|--|----------|----|--------------------------|------|----|---|------|--------|--|------------|
| | 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.12. | łącną 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wykonanie w zł</th></tr><tr><td>1.</td><td>Wynagrodzenie pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy</td><td>591 754,27</td></tr><tr><td>2.</td><td>ZFŚS</td><td>12 580,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Ekwiwalent za pranie odzieży</td><td>1 659,35</td></tr><tr><td>4.</td><td>Szkolenia dla pracowników i studia podyplomowe</td><td>4 681,00</td></tr><tr><td>5.</td><td>Świadczenia niepieniężne</td><td>0,00</td></tr><tr><td>6.</td><td>Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom</td><td>0,00</td></tr><tr><td colspan="2">RAZEM:</td><td>610 674,62</td></tr></table> | Lp. | Wyszczególnienie | Wykonanie w zł | 1. | Wynagrodzenie pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy | 591 754,27 | 2. | ZFŚS | 12 580,00 | 3. | Ekwiwalent za pranie odzieży | 1 659,35 | 4. | Szkolenia dla pracowników i studia podyplomowe | 4 681,00 | 5. | Świadczenia niepieniężne | 0,00 | 6. | Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom | 0,00 | RAZEM: | | 610 674,62 |
| Lp. | Wyszczególnienie | Wykonanie w zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Wynagrodzenie pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy | 591 754,27 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | ZFŚS | 12 580,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Ekwiwalent za pranie odzieży | 1 659,35 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Szkolenia dla pracowników i studia podyplomowe | 4 681,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Świadczenia niepieniężne | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RAZEM: | | 610 674,62 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.16. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | nie dotyczy |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Powiatowego Zespołu
Obsługi Oświaty w Kolnie

Katarzyna Samul

Główny księgowy

31.03.2020r.

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu
Obsługi Oświaty w Kolnie

mgr Sławomir Zalewski

Kierownik jednostki

Tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Stan na początek roku | Zwiększenia wartości początkowej | | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej | | | | Zmniejszenia wartości | | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------|---|-----------------------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|---|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|---------------------|--------------------------------|
| | | | aktualizacja | nabycie | zwiększenie | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 0 | I | 2 | | | | | | | | | | | | | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: | 1 859 091,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 859 091,85 | |
| II.1 | Gruntowy- grupa 0, w tym: | 209 017,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 209 017,33 | |
| II.1.1. | Gruntowy stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II.2. | Budynki i lokale- Grupa I | 1 608 113,79 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 608 113,79 | |
| II.3. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej- grupa II | 21 496,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 496,08 | |
| II.4. | Kotły i maszyny energetyczne- grupa III | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II.5. | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania- grupa IV | 4 835,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 835,50 | |
| II.6. | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - grupa V | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II.7. | Urządzenia techniczne- grupa VI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II.8. | Środki transportu- grupa VII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II.9. | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia- gdzie indziej niesklasyfikowane- grupa VIII | 15 629,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 629,15 | |
| | RAZEM | 1 859 091,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 859 091,85 | |

Tabela 2. Szczegółowy zakres zmian umorzenia wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenie umorzenia (3+4+5) | Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego | |
|---------|---|----------------------------------|---|-----------------------------|------|--------------------------------------|--|--------|------------|---------------------------------------|---|------|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | | | inne | zbycie | likwidacja | | | inne |
| | | | | 3 | 4 | | | | | | | |
| 0 | 1 | 2 | | | | 6 | | | | 8 | | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: | 464 059,10 | 0,00 | 41 068,71 | 0,00 | 41 068,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 505 127,81 | | |
| II.1 | Grunty- grupa 0, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| II.1.1. | Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| II.2. | Budynki i lokale- Grupa I | 422 964,24 | 0,00 | 40 202,84 | 0,00 | 40 202,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 463 167,08 | | |
| II.3. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej- grupa II | 21 496,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 496,08 | | |
| II.4. | Kodły i maszyny energetyczne- grupa III | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| II.5. | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania- grupa IV | 4 835,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 835,50 | | |
| II.6. | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - grupa V | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| II.7. | Urządzenia techniczne- grupa VI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| II.8. | Środki transportu- grupa VII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| II.9. | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia- gdzie indziej niesklasyfikowane- grupa VIII | 14 763,28 | 0,00 | 865,87 | 0,00 | 865,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 629,15 | | |
| | RAZEM | 464 059,10 | 0,00 | 41 068,71 | 0,00 | 41 068,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 505 127,81 | | |

Jednostka: Powiatowy Zespół Obsługi Oświaty w Kolnie, Dziennik: BUDŻET

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Obsługi Oświaty w Kolnie ul. 11 Listopada 1 18-500 Kolno Numer identyfikacyjny REGON 450710262 | Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 r. Wariant porównawczy | Adresat Starostwo Powiatowe w Kolnie |
|---|--|---|

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 350 244,64 | 289 307,27 |
| 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 | 350 244,64 | 289 307,27 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 843 739,44 | 855 953,65 |
| I. Amortyzacja | 41 068,71 | 41 068,71 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 95 311,66 | 105 073,76 |
| III. Usługi obce | 103 482,94 | 20 563,03 |
| IV. Podatki i opłaty | 26 495,13 | 7 613,00 |
| V. Wynagrodzenia | 472 640,23 | 499 447,34 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 104 375,03 | 109 853,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 365,74 | 72 334,81 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0 | 0 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0 | 0 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0 | 0 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -493 494,80 | -566 646,38 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 100,00 | 116,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0 | 0 |
| II. Dotacje | 0 | 0 |
| III. Inne przychody operacyjne | 100,00 | 116,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0 | 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 | 0 | 0 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -493 394,80 | -566 530,38 |
| G. Przychody finansowe | 219,18 | 267,04 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0 | 0 |
| II. Odsetki | 219,18 | 267,04 |
| III. Inne | 0 | 0 |
| H. Koszty finansowe | 0 | 0 |
| I. Odsetki | 0 | 0 |
| II. Inne | 0 | 0 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -493 175,62 | -566 263,34 |
| J. Podatek dochodowy | 0 | 0 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0 | 0 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -493 175,62 | -566 263,34 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Powiatowego Zespołu
 Obsługi Oświaty w Kolnie.
Katarzyna Samul
 Główny księgowy

31.03.2020.

DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu
 Obsługi Oświaty w Kolnie
mgr Sławomir Zalewski
 Kierownik jednostki

Jednostka: Powiatowy Zespół Obsługi Oświaty w Kolnie

| | | |
|---|---|------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 | Adresat |
| Powiatowy Zespół Obsługi Oświaty w Kolnie ul. 11 Listopada 1 18-500 Kolno | | Starostwo Powiatowe w Kolnie |
| Numer identyfikacyjny REGON | | |
| 450710262 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 1 915 169,71 | 1 847 620,10 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 800 002,16 | 817 023,40 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0 | 0 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 800 002,16 | 817 023,40 |
| 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) | 867 551,77 | 783 293,42 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 475 053,03 | 493 175,62 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 349 714,62 | 290 117,80 |
| 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 | 42 784,12 | 0 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0 | 0 |
| 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) | 1 847 620,10 | 1 881 350,08 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -493 175,62 | -566 263,34 |
| 1. Zysk netto (+) | 0 | 0 |
| 2. Strata netto (-) | -493 175,62 | -566 263,34 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0 | 0 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 1 354 444,48 | 1 315 086,74 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu
Obsługi Oświaty w Kolnie

Katarzyna Samul

Główny księgowy

31.03.2020/

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu
Obsługi Oświaty w Kolnie

mgr Stanisław Zeleniński

Kierownik jednostki