

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Głownie ul. Kopernika 26A, ,95-015 Głowno	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Zgierskiego ul. Sadowa 6A 95-100 Zgierz Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000732306		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	383 607,29	345 209,95	A. - Fundusze	163 746,46	82 288,22
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	3 411 344,32	3 962 456,94
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	383 607,29	345 209,95	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-3 247 597,86	-3 880 168,72
1. - Środki trwałe	380 607,29	342 209,95	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	36 921,96	36 921,96	2. - Strata netto (-)	-3 247 597,86	-3 880 168,72
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...	318 094,44	299 199,39	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	8 025,89	6 088,60	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	17 565,00	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	258 636,15	316 042,60
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 000,00	3 000,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	258 636,15	316 042,60
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	9 954,01
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	16 160,00	19 128,77
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	76 429,74	90 997,86
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	127 271,09	152 718,95
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...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	38 775,32	53 120,87	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	38 775,32	43 243,01
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 775,32	43 243,01
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	26 240,00	35 608,35			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	5 167,10			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	26 240,00	30 441,25			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 535,32	12 801,76			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 535,32	12 801,76			
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	4 710,76			
Suma aktywów	422 382,61	398 330,82	Suma pasywów	422 382,61	398 330,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Nina Rudzka
mgr Nina Rudzka

Główny księgowy

2020.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Maciej Lisowski
mgr Maciej Lisowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Głownie ul. Kopernika 26A, 95-015 Głowno	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Zarząd Powiatu Zgierskiego ul. Sadowa 6A 95-100 Zgierz
Numer identyfikacyjny REGON 000732306		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	54 549,20	55 623,40
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. 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	54 549,20	55 623,40
B. Koszty działalności operacyjnej	3 302 394,38	3 936 157,24
I. Amortyzacja	41 910,34	38 397,34
II. Zużycie materiałów i energii	151 092,28	170 200,33
III. Usługi obce	45 314,80	137 423,56
IV. Podatki i opłaty	532,00	1 295,83
V. Wynagrodzenia	2 460 466,18	2 893 766,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	601 952,07	693 007,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 126,71	2 066,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 247 845,18	-3 880 533,84
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)	-3 247 845,18	-3 880 533,84
G. Przychody finansowe	247,32	365,12
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	247,32	365,12
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)	-3 247 597,86	-3 880 168,72
J. Podatek dochodowy	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)	-3 247 597,86	-3 880 168,72

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Nina Rudzka

(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Maciej Lisowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Głownie ul. Kopernika 26A, ,95-015 Głowno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Zarząd Powiatu Zgierskiego ul. Sadowa 6A 95-100 Zgierz
Numer identyfikacyjny REGON 000732306		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 014 075,11	3 411 344,32
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 265 727,71	3 854 699,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 265 727,71	3 854 699,00
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	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)	2 868 458,50	3 303 586,38
2.1. Strata za rok ubiegły	2 813 661,98	3 247 597,86
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	54 796,52	55 988,52
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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 411 344,32	3 962 456,94
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 247 597,86	-3 880 168,72
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 247 597,86	-3 880 168,72
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	163 746,46	82 288,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Nina Rudzka

(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

mgr Maciej Lisowski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Specjalnych w Głownie
1.2	siedzibę jednostki Województwo łódzkie, powiat zgierski, Głowno
1.3	adres jednostki ul. Kopernika 26a, 95-015 Głowno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkola jest jednostką organizacyjną powiatu zgierskiego realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wydawanych na jej podstawie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019, poz. 351 z późn. zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017, poz. 1911 z późn. zm.). Środki trwale wycenia się według cen nabycia lub ceny zakupu zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji a otrzymane na podstawie darowizny w wartości godziwej z dnia otrzymania. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale w budowie wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Środki trwale o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają: zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany. Zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu, zaś zbiory biblioteczne darowane wyceniane są według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej. Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w wartości wymagającej zapłaty. Koszty rozliczane w czasie ewidencjonowane są w sposób uproszczony, ujmowane są wprost z dokumentów źródłowych na koncie 640, tj. z pominięciem kont „Kosztów według rodzajów” i „Rozliczenia kosztów”. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
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

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie 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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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 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.	łącznie 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																				
	4.710,76 – zakup energii elektrycznej																				
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																				
	5.844,71 – Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek																				
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj świadczeń</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>30.257,21</td> </tr> <tr> <td>Odprawy emerytalno - rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Ekwiwalenty za urlop</td> <td>1.373,61</td> </tr> <tr> <td>Pomoc zdrowotna</td> <td>1.558,50</td> </tr> <tr> <td>Świadczenia z ZFŚS</td> <td>107.142,96</td> </tr> <tr> <td>Świadczenia BHP</td> <td>3.345,76</td> </tr> <tr> <td>Badania lekarskie</td> <td>665,00</td> </tr> <tr> <td>Szkolenia i studia</td> <td>17.072,00</td> </tr> <tr> <td>Ogółem</td> <td>161.415,04</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj świadczeń	Kwota	Nagrody jubileuszowe	30.257,21	Odprawy emerytalno - rentowe	0,00	Ekwiwalenty za urlop	1.373,61	Pomoc zdrowotna	1.558,50	Świadczenia z ZFŚS	107.142,96	Świadczenia BHP	3.345,76	Badania lekarskie	665,00	Szkolenia i studia	17.072,00	Ogółem	161.415,04
Rodzaj świadczeń	Kwota																				
Nagrody jubileuszowe	30.257,21																				
Odprawy emerytalno - rentowe	0,00																				
Ekwiwalenty za urlop	1.373,61																				
Pomoc zdrowotna	1.558,50																				
Świadczenia z ZFŚS	107.142,96																				
Świadczenia BHP	3.345,76																				
Badania lekarskie	665,00																				
Szkolenia i studia	17.072,00																				
Ogółem	161.415,04																				
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Nina Rudzka
mgr *Nina Rudzka*

(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Maciej Lisowski
mgr *Maciej Lisowski*

(kierownik jednostki)