

WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W BILANSIE JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ekonomiczno - Administracyjnych St. i Wł. Grabskich w Kole ul. Sienkiewicza 1, 62-600 Koło	WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W BILANSIE jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat ZARZĄD POWIATU KOLSKIEGO UL. SIENKIEWICZA 21/23 62-600 KOŁO
Numer identyfikacyjny REGON 000182509	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		wysłać bez pisma przewodniego
AKTYWA	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	A. Fundusz	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	I. Fundusz jednostki	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00
1. Środki trwałe	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00
1.1. Grunty	0,00	2. Strata netto (-)	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		B. Fundusze placówek	
		C. Państwowe fundusze celowe	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35,67
1.5. Inne środki trwałe	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	35,67
3. Środki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług- Powiat Kolski	35,67
III. Należności długoterminowe	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
B. Aktywa obrotowe	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00
I. Zapasy	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
1. Materiały	0,00	8.2. Inne fundusze	

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	
4. Towary	0,00		
I. Należności krótkoterminowe	0,00		
1. Należności z tytułu dostaw i usług z tego: nazwa jednostki - kwota	0,00		
2. Należności od budżetów, z tego: nazwa jednostki - kwota	0,00		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00		
4. Pozostałe należności, z tego: nazwa jednostki - kwota			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00		
II. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		
1. Środki pieniężne w kasie	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00		
4. Inne środki pieniężne	0,00		
5. Akcje lub udziały			
6. Inne papiery wartościowe			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00		
Suma aktywów	0,00	Suma pasywów	35,67

Nazwa jednostki i kwota może dotyczyć również innych pozycji w bilansie jednostki budżetowej w zakresie wyłączeń wzajemnych rozliczeń

Objaśnienia:

Pozycja D.II.1 stanowi zobowiązania ZSEA w Kole wobec Powiatu Kolskiego z tytułu usług telekomunikacyjnych - 35,67zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysław Drożdżewski

(główny księgowy)

25-02-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Mieczysław Drożdżewski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do wyłączeń w sprawozdaniach finansowych za 2020 r.

W związku ze złożeniem sprawozdań finansowych za rok 2020 Zespół Szkół Ekonomiczno-Administracyjnych w Kole podaje następujące informacje:

1. Na dzień 31-12-2020 r. w ZSE-A w Kole wystąpiły zobowiązania Powiatu Kolskiego w wysokości 35,67 zł (usługi telekomunikacyjne). **(Pozycja bilansu – Pasywa D.II.1)**
2. W 2020 roku w ZSE-A w Kole wystąpiły koszty z tytułu operacji dokonanych z Powiatem Kolskim, Zespołem Szkół Technicznych w Kole w tym:
 - a) zakup usług obcych – 901,11 zł Pozycja RZiS – B III
 - Powiat Kolski – 430,20 zł-usługi telekomunikacyjne
 - Zespół Szkół Technicznych w Kole – 470,91 zł - prowadzenie Kasy Zapomogowo – Pożyczkowej dla pracowników oświaty
3. W 2020 roku ZSE-A w Kole poniósł wydatki z tytułu operacji dokonanych z Powiatem Kolskim, Zespołem Szkół Technicznych w Kole. Powyższe wydatki wynikają z zapłaty za zakupione usługi w tym:
 - Powiat Kolski – 430,20 zł-usługi telekomunikacyjne
 - Zespół Szkół Technicznych w Kole – 470,91 zł - prowadzenie Kasy Zapomogowo – Pożyczkowej dla pracowników oświatyłącznie – 901,11 zł. **Pozycja ZZwFJ – I 1 1.2**
4. W 2020 roku Zespół Szkół Ekonomiczno - Administracyjnych w Kole otrzymał nieodpłatnie od Powiatu Kolskiego sprzęt komputerowy do nauki zdalnej o łącznej wartości 25 200,00 zł, Pozycja ZZwFJ – I 1 1.6.).

Kolo, dnia 25.02.2021

GLÓWNY KSIĘGOWY

Andrzej Łachowicki

DYREKTOR

mgr Mieczysław Drożdżewski

**WYŁĄCZENIA WZAJEMNE W ZESTAWIENIENIU ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI
BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkół Ekonomiczno - Administracyjnych St. i Wl. Grabskich w Kole ul. Sienkiewicza 1, 62-600 Koło	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Adresat: ZARZĄD POWIATU KOLSKIEGO UL. SIENKIEWICZA 21/23 62-600 KOŁO
Numer identyfikacyjny REGON 000182509	sporządzone na dzień 31-12-2020.	wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1 Zwiększenia funduszu (z tytułu) Kwota	-	26 101,11
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe Powiat Kołski -430,20 zł; Zespół Szkół Technicznych w Kole 470,91 zł;)	-	901,11
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje, z tego nazwa jednostki - kwota		-
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne, Powiat Kołski - 25 200,00 zł	-	25 200,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		-
2.1. Strata za rok ubiegły		-
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		-
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje, z tego nazwa jednostki - kwota		-
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych,		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-	26 101,11

III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-
1. zysk netto (+)	
2. strata netto (-)	-
3. nadwyżka środków obrotowych	
IV Fundusz (poz. II +, - III)	- 26 101,11

Nazwa jednostki i kwota może dotyczyć również innych pozycji w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w zakresie wyłączeń wzajemnych rozliczeń

Objaśnienia:

Pozycja I.1.1.2 - wydatki poniesione na zakup usług - Powiat Kolski, Zespół Szkół Technicznych w Kole

Pozycja I.1.1.6 - wartość nieodpłatnie otrzymanego sprzętu komputerowego - Powiat Kolski,

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

25-02-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr. Mirosław Drożdżański
(kierownik jednostki)

**WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
BUDŻETOWEJ LUB SAMORZADOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ekonomiczno - Administracyjnych St. i Wł. Grabskich w Kole ul. Sienkiewicza 1, 62-600 Kolo	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat ZARZĄD POWIATU KOLSKIEGO UL. SIENKIEWICZA 21/23 62-600 KOŁO
Numer identyfikacyjny REGON 000182509	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych z tego		-
B Koszty działalności operacyjnej - kwota	-	901,11
I Amortyzacja		
II Zużycie materiałów i energii z tego nazwa jednostki- kwota zł		
III Usługi obce z tego Powiat Kołski -430,20 zł; Zespół Szkół Technicznych w Kole 470,91 zł)	-	901,11
✓ Podatki i opłaty		
V Wynagrodzenia		
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		
VII Pozostałe koszty rodzajowe z tego nazwa jednostki - kwota		
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		901,11
D. Pozostałe przychody operacyjne		-
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje		
III Inne przychody operacyjne		
E Pozostałe koszty operacyjne		-

I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
II	Pozostałe koszty operacyjne	-
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	901,11
G	Przychody finansowe	-
I	Dywidendy i udziały w zyskach	
II	Odsetki	
III	Inne	
H	Koszty finansowe	-
I	Odsetki	-
II	Inne	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	901,11
J.	Podatek dochodowy	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	901,11

Nazwa jednostki i kwota może dotyczyć również innych pozycji w rachunku zysków i strat jednostki w zakresie wyłączeń wzajemnych rozliczeń

Objaśnienia:

Pozycja B.III - koszty zakupu usług od Powiatu Kolskiego, Zespołu Szkół Technicznych w Kole

GLÓWNY KSIĘGOWY

..... Andrzej Łukowski

(główny księgowy)

25-02-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

..... mgr Mieczysław Drożdżewski

(kierownik jednostki)