

MIEDZYSZKOLNY OŚRODEK

Gimnastyki Korakcyjnej i Kompensacyjnej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

27-200 Starachowice, ul. Żeromskiego 1a

Miejski Ośrodek Gimnastyki

Korakcyjnej i Kompensacyjnej

ul. Żeromskiego 1a

27-200 Starachowice

Numer identyfikacyjny REGON

292381547

BILANS jednostki budżetowej

sporządzony
na dzień 31-12-2018 r.

Adresat:

Zarząd Powiatu w Starachowicach

Wysłać bez pisma przewodniego
wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-46 924,24	-56 063,07
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	571 589,91	529 007,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-618 514,15	-585 070,76
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-618 514,15	-585 070,76
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 432,38	57 022,86
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	48 432,38	57 022,86
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	4 256,33
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 125,00	5 048,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 148,88	24 805,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 650,36	21 952,82

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Chorępa
mgr Beata Kasprzyk

(główny księgowy)

SJO BeSTia

Zodue
Skarbnik Powiatu

Epszyn
Ewa Bańkowska

28.02.2019

2019-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

AWD DYREKTOR

M. Opozda
mgr Mirosław Opozda

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 508,14	959,79	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 508,14	959,79
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 508,14	959,79
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 508,14	959,79			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 508,14	959,79			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNA KSIĘGOWA
Renata Kasprzyk
 mgr Renata Kasprzyk

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-02-18

(rok, miesiąc, dzień)
 wersja robocza

DYREKTOR

M. Opozda
 mgr Mirosław Opozda

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 508,14	959,79	Suma pasywów	1 508,14	959,79

GLÓWNA KSIĘGOWA
Renata Kasprzyk
mgr Renata Kasprzyk

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR

M. Opozda
mgr Mirosław Opozda

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

DYREKTOR

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK
Gimnastyki Korekcyjnej i Kompensacyjnej

27-200 Starachowice, ul. Żeromskiego 1a

Regon 292381547, tel. 041 274 71 86

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

Adresat:

Zarząd Powiatu w Starachowicach

Wysłać bez pisma przewodniego

15F21F961433C541



Numer identyfikacyjny REGON

292381547

sporządzony na
na dzień 31-12-2018 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	621 271,47	587 979,42
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	32 207,69	36 060,90
B.III. Usługi obce	8 203,89	8 497,06
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	13 012,88
B.V. Wynagrodzenia	470 568,40	425 190,09
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	109 726,49	104 473,49
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	565,00	745,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-621 271,47	-587 979,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 706,50	2 878,04
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	2 706,50	2 878,04
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy

2019-02-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Mirosław Szponda

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-618 564,97	-585 101,38
G.	Przychody finansowe	50,82	30,62
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	50,82	30,62
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-618 514,15	-585 070,76
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)	-618 514,15	-585 070,76

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Renata Kasprzyk

DYREKTOR
mgr Mirosław Jędrzejda

główny księgowy

2019-02-18
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA
Renata Kasprzyk
mgr Renata Kasprzyk

główny księgowy

2019-02-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
M. Obozta
mgr Mirosław Obozta

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Międzyszkolny Ośrodek Gimnastyki Korekcyjnej i Kompensacyjnej ul. Żeromskiego 1a 27-200 Starachowice		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 292381547			Wysłać bez pisma przewodniego 802A45D154F555E6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		592 406,25	571 589,91
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		0,00	0,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		616 511,80	578 840,59
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		616 511,80	578 840,59
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		637 328,14	621 422,81
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		634 570,82	618 514,15
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		2 757,32	2 908,66
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Kasprzyk

główny księgowy

2019-02-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Mirosław Ciozda

kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	571 589,91	529 007,69
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-618 514,15	-585 070,76
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-618 514,15	-585 070,76
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-46 924,24	-56 063,07

1.1	Świadczenia finansowe (z tytułu)		
1.1.1	Zysk finansowy z tytułu		
1.1.2	Przebiegane wydatki budżetowe		
1.1.3	Zmniejszenie bilansu z tytułu		
1.1.4	Dotacje na inwestycje		
1.1.5	Przebiegane wydatki budżetowe		
1.1.6	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.1.7	Kapitał oparty o zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.1.8	Kapitał oparty o w ramach odrębnego zapłaconego		
1.1.9	Przebiegane wydatki z tytułu finansowania z tytułu		
1.1.10	Inne zwiększenia		
1.2	Świadczenia finansowe jednostki (z tytułu)		
1.2.1	Zysk z tytułu		
1.2.2	Przebiegane wydatki budżetowe		
1.2.3	Kapitał oparty o w ramach odrębnego zapłaconego i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.4	Dotacje i świadczenia na inwestycje		
1.2.5	Przebiegane wydatki budżetowe		
1.2.6	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.7	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.8	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.9	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.10	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.11	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.12	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.13	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.14	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.15	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.16	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.17	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.18	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.19	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		
1.2.20	Przebiegane wydatki budżetowe i świadczenia finansowe z tytułu		

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Renata Kasprzyk

DYREKTOR
mgr Mirosław Dąbrowski

główny księgowy

2019-02-18
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Renata Masprzyk
mgr Renata Masprzyk

główny księgowy

2019-02-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
M. Polak
mgr Mirosław Polak

kierownik jednostki

MIEDZYSZKOLNY OŚRODEK
Gimnastyki Korekcyjnej i Kompensacyjnej

27-200 Starachowice, ul. Żeromskiego 1a
tel. 041 274 71 96
Regon 292381547

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Gimnastyki Korekcyjnej i Kompensacyjnej ul. Żeromskiego 1a 27-200 Starachowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach
Numer identyfikacyjny REGON 292381547	sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	5E5817758C9832B1 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Renata Kasprzyk
mgr Renata Kasprzyk

(główny księgowy)

2019-02-18

rok mies. dzień

DYREKTOR
M. Mirosław
mgr Mirosław

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

000	Wyszczególnienie	
000	Wyszczególnienie	
000	Wyszczególnienie	
000	Wyszczególnienie	
000	Wyszczególnienie	
000	Wyszczególnienie	

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Renata Kasprzyk

(główny księgowy)

2019-02-18

rok mies. dzień

DYREKTOR
mgr Mirosław Opoda

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Międzyszkolny Ośrodek Gimnastyki Korekcyjnej i Kompensacyjnej
1.2	siedzibę jednostki: Starachowice
1.3	adres jednostki; ul. Żeromskiego 1a
1.4	<p>podstawowy przedmiot działalności jednostki (ze statutu lub zaświadczeniu o nr REGON)</p> <p>Międzyszkolny Ośrodek Gimnastyki Korekcyjnej i Kompensacyjnej w Starachowicach jest placówką wychowania pozaszkolnego o charakterze specjalistycznym, jest jednostką budżetową, oświatowo-wychowawczą.</p> <p>Celem działalności MOGKiK jest wspieranie wszechstronnego rozwoju dzieci i młodzieży, we współpracy z rodziną, szkołą, środowiskiem. Placówka realizuje zadania edukacyjne, wychowawcze, zdrowotne, profilaktyczne, opiekuńcze, sportowe, rekreacyjne, a w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) korygowanie zaburzeń statyki ciała i przeciwdziałanie utrwalaniu i pogłębianiu się ich 2) wyrównywanie zaburzeń w rozwoju motorycznym 3) zapobieganie powstawaniu zaburzeń statyki ciała oraz wyrównywanie niedoboru /deficytu/ ruchu dzieci z odchyleniami w stanie zdrowia lub rozwoju, które ograniczają ich udział w obowiązujących zajęciach w-f lub w których ćwiczenia fizyczne są istotnym elementem ich leczenia lub korekcji 4) kształtowanie umiejętności ruchowych niezbędnych w różnych przejawach działalności rekreacyjnej, sportowej, obronnej oraz służącej zdrowiu 5) wyposażeniu uczniów w zasób wiedzy niezbędnej do podejmowania samodzielnych działań służących zdrowiu, prawidłowemu rozwojowi organizmu i aktywności ruchowej oraz rozbudzenie potrzeb uczestnictwa w różnych formach kultury fizycznej przez całe życie 6) kształtowanie estetyki ruchu, dbałość o elegancję postawy, piękno, harmonię i swobodę ruchu 7) promowanie zdrowia, kultury fizycznej i turystyki 8) kształtowanie umiejętności spędzania wolnego czasu 9) możliwość realizacji godzin zajęć wychowania fizycznego do wyboru.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem tylko Starostwo jednostek nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne (dot. starostw i urzędów)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęto
 Skarbnik Powiatu
 Ewa Białkowska
 28.02.2019r

	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jest, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami kraju.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Składniki majątku o wartości początkowej od zł do 10.000 zł włącznie, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</p> <p>b) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none">1) Książki i inne zbiory biblioteczne;2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;3) Odzież i umundurowanie;4) Meble i dywany5) Inwentarz żywy; <p>c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>3. Istotne rzeczy np. nie rozlicza się kosztów w czasie</p>
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
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 wieczyście
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

Wzrostający ORODEK

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 3.150 zł
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Renata Pasprzyk

(główny księgowy)

2019-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Mirosław Opozda

(kierownik jednostki)

Tabele pomocnicze do załącznika nr 12

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				nie dotyczy
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
					nie dotyczy

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
					nie dotyczy	

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość przeniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Renata Kasprzyk

DYREKTOR
mgr Mirosław Opozda

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Nabycie	Przebieżenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Wartości niematerialne i prawne 020	3.890,99									3.890,99
2.	Środki trwałe 011, 013	179.664,54									179.664,54
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale										
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania										
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	179.664,54									179.664,54
	RAZEM	183.555,53									183.555,53

c.d. Tabeli pomocniczej do załącznika nr 12

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego 071, 072	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia Likwidacja, sprzedaż przekazane 071,072	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy Konto 400	Inne (np. jednorazowo umarżane)				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19) uzgodnić z bilansem i sprawozdaniem F03
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
3.890,99						3.890,99	0	0
179.664,54						179.664,54	0	0
179.664,54						179.664,54	0	0
183.555,53						183.555,53	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Renata Kasprzyk

DYREKTOR

 mgr Mirosław Jęzowski

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK
 Gimnastyki Korekcyjnej i Kompensacyjnej
 27-200 Starachowice, ul. Żeromskiego 1a
 tel. 041 274 71 96
 Regon 292381547 NIP 664-19-41-656

.....
 nazwa jednostki

**Informacja o wzajemnych zmniejszeniach i zwiększeniach funduszu
 w jednostkach objętych łącznym zestawieniem zmian w funduszu
 w roku 2018**

Lp	Nazwa jednostki	Rodzaj przychodu lub kosztu	Kwota	Nr i nazwa pozycji w Zestawieniu Zmian w Funduszu
	—	—	—	—

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Renata Kasprzyk
 mgr Renata Kasprzyk

DYREKTOR
M. Jozwik
 mgr Mirosław Opozda

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK
Gimnastyki Korekcyjnej i Kompensacyjnej
27-200 Starachowice, ul. Żeromskiego 1a
tel. 041 274 71 96
Regon 292381547 NIP 664-19-41-656

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK
Gimnastyki Korekcyjnej i Kompensacyjnej
27-200 Starachowice, ul. Żeromskiego 1a
tel. 041 274 71 96
Regon 292381547 NIP 664-19-41-656

.....
nazwa jednostki

.....
nazwa jednostki

**Informacja o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach
w jednostkach objętych łącznym i skonsolidowany bilansem**

w roku 2018

Lp	Nazwa jednostki	Rodzaj przychodu lub kosztu	Kwota	Nr i nazwa pozycji w aktywach lub pasywach bilansu
	—	—	—	—

DYREKTOR
mgr Miroslaw Opozda

[Signature]

GLÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
mgr Renata Kasprzyk

DYREKTOR
[Signature]
mgr Miroslaw Opozda

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK
Gimnastyki Korekcyjnej i Kompensacyjnej
27-200 Starachowice, ul. Żeromskiego 1a
tel. 041 274 71 96
Regon 292381547 NIP 664-19-41-656

MIĘDZYSZKOLNY OŚRODEK
Gimnastyki Korekcyjnej i Kompensacyjnej
27-200 Starachowice, ul. Żeromskiego 1a
tel. 041 274 71 96
Regon 292381547 NIP 664-19-41-656

.....
nazwa jednostki

.....
nazwa jednostki

**Informacja o wzajemnych przychodach i kosztach w jednostkach
objętych łącznym rachunkiem zysków i strat w roku 2018**

.....
w roku 2018

Lp	Nazwa jednostki	Rodzaj przychodu lub kosztu	Kwota	Nr i nazwa pozycji w Rachunku Zysków i Strat
	—	—	—	—

DYREKTOR
mgr Mirosław Opozda

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Renata Kasprzyk

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Renata Kasprzyk
mgr Renata Kasprzyk

DYREKTOR
M. Opozda
mgr Mirosław Opozda