

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy 27-200 Starachowice ul. Staszica 16 ul. Staszica 16, tel. 0-44-271-71-73 REGON 292445738 NIP 664-14-63-406 27-200 Starachowice	BILANS jednostki budżetowej w Starachowicach KANCELARIA OGÓLNA 21 MAR. 2019 sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 61FC9E34F8F5DD68 
Numer identyfikacyjny REGON 292445738		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 527 584,24	1 476 123,28	A Fundusz	1 045 492,36	945 872,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 320 314,95	6 544 377,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 527 584,24	1 476 123,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 274 822,59	-5 598 504,66
A.II.1 Środki trwałe	1 527 584,24	1 476 123,28	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	59 800,00	59 800,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 274 822,59	-5 598 504,66
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	1 466 309,12	1 416 323,26	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	1 475,12	0,02	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	557 481,97	576 942,46
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	557 481,97	576 942,46
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 306,18	15 832,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	50 861,00	53 032,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	219 096,19	249 993,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	206 676,90	215 094,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Maria Kozieł*

(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Kowalczyk

(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	75 390,09	46 692,15	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	196,34	290,06	D.II.8 Fundusze specjalne	71 541,70	42 989,59
B.I.1 Materiały	196,34	290,06	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	71 541,70	42 989,59
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	74 958,49	46 180,50			
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	74 958,49	46 180,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	235,26	221,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	235,26	221,59			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M/Ar
mgr Marta Kozieł

(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkołno-Wychowawczego

Elżbieta Kowalczyk
mgr Elżbieta Kowalczyk

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 602 974,33	1 522 815,43	Suma pasywów	1 602 974,33	1 522 815,43

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marta
mgr Marta Koziel

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego

Elżbieta
mgr Elżbieta Kowalczyk

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Marta Koziel

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-20


(rok, miesiąc, dzień)

61FC9E34F8F5DD68 Korekta nr 1

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego


mgr Elżbieta Kowalczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy 27-200 Starachowice ul. Staszica 16 ul. Staszica 16, tel. 0 41 274-71-73 REGON 292445738 NIP 27-200-04-075	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach
Numer identyfikacyjny REGON 292445738		FD272B9E995DA952 

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

M.K.
mgr **Martha Koziel**

(główny księgowy)

2019-03-15

rok mies. dzień

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego

E.K.
mgr **Elżbieta Kowalczyk**

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Koziet


(główny księgowy)

2019-03-15

rok mies. dzień

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego
mgr Elżbieta Kowalczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy 27-200 Starachowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 292445738			Wysłać bez pisma przewodniego 5E26273209B74248 	
		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	107 648,59	112 379,78	
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	107 648,59	112 379,78	
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 386 271,43	5 711 395,59	
B.I.	Amortyzacja	51 460,96	51 460,96	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	243 535,18	237 934,55	
B.III.	Usługi obce	97 800,04	83 499,84	
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V.	Wynagrodzenia	3 992 191,38	4 284 616,53	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	991 781,65	1 050 089,35	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 502,22	3 794,36	
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)	-5 278 622,84	-5 599 015,81	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 553,11	300,00	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	3 553,11	300,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Koziół

2019-03-06

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego

kierownik jednostki
mgr Ewelina Kowalczyk

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Małta Kozieł

główny księgowy

2019-03-06

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego


mgr Elżbieta Kowalczyk

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)	-5 275 069,73	-5 598 715,81
G.	Przychody finansowe	247,14	211,15
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	247,14	211,15
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)	-5 274 822,59	-5 598 504,66
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)	-5 274 822,59	-5 598 504,66

GLÓWNY KSIĘGOWY

M.K.
mgr Marta Koziel

główny księgowy


2019-03-06

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego

E.K.
mgr Elżbieta Kowalczyk

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Staszica 16 27-200 Starachowice Numer identyfikacyjny REGON 292445738		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach Wysłać bez pisma przewodniego 111FBC8BF9F78208 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 411 494,86	6 320 314,95	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 221 559,69	5 612 015,75	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 221 559,69	5 612 015,75	
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)		5 312 739,60	5 387 953,07	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		5 201 657,36	5 274 822,59	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		111 082,23	113 130,48	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,01	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.2.6. 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	
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 320 314,95	6 544 377,63	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marta Kozieł
mgr Marta Kozieł
główny księgowy

2019-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego

Elżbieta Kowalczyk
mgr Elżbieta Kowalczyk
kierownik jednostki

Ewa Bzinkowska
Skarbnik Powiatu
Ewa Bzinkowska
18.03.18r

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 274 822,59	-5 598 504,66
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 274 822,59	-5 598 504,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 045 492,36	945 872,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Koziel
mgr Marta Koziel

główny księgowy

2019-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego

E. Kowalczyk
mgr Elżbieta Kowalczyk

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Koziel

główny księgowy

2019-03-15
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego

mgr Elżbieta Kowalczyk

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Starachowice</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Staszica 16</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki (ze statutu lub zaświadczeniu o nr REGON) <i>całodobowa opieka wychowawcza dla dzieci i młodzieży, działalność edukacyjna</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>nie dotyczy</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<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) Środki trwale o wartości początkowej nie wyższej niż..... zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza....., jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) 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 użytkowania,</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 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 dywany 5) Inwentarz żywy; <p>d) Środki trwale 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. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50% Licencje programów komputerowych, prawa autorskie, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki - pozostałe wartości niematerialne i prawne 20%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu</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
	<i>Załącznik główne składniki aktywów</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>tylko urzędy</i>

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	
		<i>obce środki trwale nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
		<i>tylko urząd</i>
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)	
		<i>Tabela , stan odpisów aktualizujących wartość należności</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
		<i>nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
		<i>tylko urząd</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	<i>RB UZ</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat	<i>RB UZ</i>
c)	powyżej 5 lat	<i>RB UZ</i>
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	
		<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
		<i>nie dotyczy</i>
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	
		<i>tylko urząd</i>
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	
		<i>zgodnie z polityką rachunkowości</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
		<i>Gwarancje przy przetargach obowiązujące do 31.XII roku objętego sprawozdaniem nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		<i>193.525,92 zł.</i>
1.16.	inne informacje	
		<i>brak</i>
2.		

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>Strona Wn 080 nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>tylko urząd</i>
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
	<i>tab. grunty w wieczystym użytkowaniu, tab. środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane</i>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kozieł
(główny księgowy)

2019 -03- 0 1

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego

mgr Elżbieta...
(kierownik jednostki)

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	13.203,42		595,00		595,00					13.798,42
2.	Środki trwałe 011, 013, 014	3.333.504,67		46.549,44		46.549,44		3.200,21		3.200,21	3.376.853,90
1)	Grunty	59.800,00									59.800,00
2)	Budynki i lokale	1.514.183,96									1.514.183,96
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	472.906,11									472.906,11
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4.646,44									4.646,44
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu	105.900,00									105.900,00
9)	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	1.176.068,16		46.549,44		46.549,44		3.200,21		3.200,21	1.219.417,39
	RAZEM	3.346.708,09		47.144,44		47.144,44		3.200,21		3.200,21	3.390.652,32

DYREKTOR
 Specjalny Ośrodek
 Szkolno - Wychowawczego
mgr Elżbieta Kowalczyk

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Marta Koziel

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)	Zmniejszenia umorzenia <i>Likwidacja, sprzedaż przekazane 071,072</i>	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy <i>Konto 400</i>	Inne (np. jednorazowo umarzane)				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19) <i>uzgodnić z bilansem i sprawozdaniem F03</i>
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
13.203,42		595,00		595,00		13.798,42	0,00	0,00
1.805.920,43		51.460,96	46.549,44	98.010,40	3.200,21	1.900.730,62	1.527.854,24	1.476.123,28
427.588,43		37.854,60		37.854,60		465.443,03	1.086.595,53	59.800,00
93.192,52		12.131,26		12.131,26		105.323,78	379.713,59	1.048.740,93
4.646,44						4.646,44	0,00	367.582,33
105.900,00						105.900,00	0,00	0,00
1.174.593,04		1.475,10	46.549,44	48.024,54	3.200,21	1.219.417,37	1.475,12	0,02

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.	Działka nr 1297	Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.	Działka nr 1299	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

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

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta
mgr Marta Koziel

DYREKTOR
Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy
Eli
mgr Eliana Kozłowska