

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5 06-200 Maków Mazowiecki</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat <b>Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki</b> Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>000186312</b>		data: <b>26 03 2019</b>

L.dz. ....  
liczba załączników .....

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 868 979,55	1 761 257,28	A Fundusz	1 468 225,40	1 324 621,14
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	5 732 541,80	5 928 110,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 868 979,55	1 761 257,28	II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 264 316,40	-4 603 488,86
1 Środki trwałe	1 868 979,55	1 761 257,28	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-4 264 316,40	-4 603 488,86
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 754 752,20	1 685 120,80	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	83 300,00	54 740,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	30 927,35	21 396,48	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	555 123,77	578 541,87
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II Zobowiązania krótkoterminowe	555 123,77	578 541,87
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 443,05	15 555,10
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	22 975,00	21 863,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	146 912,82	157 186,15
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	230 669,96	247 646,95
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5 Pozostałe zobowiązania	60,00	228,68
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	45 319,99	45 794,28

B Aktywa obrotowe	154 369,62	141 905,73	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I Zapasy	6 304,92	1 270,93	8 Fundusze specjalne	94 742,95	90 267,71
1 Materiały	6 304,92	1 270,93	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	94 742,95	90 267,71
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	90 964,76	79 047,01			
1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 039,76	3 263,81			
2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4 Pozostałe należności	86 925,00	75 783,20			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	57 099,94	61 587,79			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	57 099,94	61 587,79			
3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	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	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 023 349,17</b>	<b>1 903 163,01</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 023 349,17</b>	<b>1 903 163,01</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Bańska*

(główny księgowy)

2019 -03- 25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi  
Szkoł i Placówek Oświatowych  
w Makowie Mazowieckim

*mgr Małgorzata Białej*  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek          Szkolno-Wychowawczy          ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5          06-200 Maków Mazowiecki</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na <b>dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat:  <b>Powiat Makowski          ul. Rynek 1          06-200 Maków Mazowiecki</b> dnia <b>26-03-2019</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000186312</b>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>5 742 253,12</b>	<b>5 732 541,80</b>	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 272 938,58	4 552 277,54	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 269 259,58	4 552 277,54	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	3 679,00	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)	4 282 649,90	4 356 709,34	
2.1. Strata za rok ubiegły	4 151 420,55	4 264 316,40	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	127 550,35	92 392,94	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 679,00	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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 732 541,80</b>	<b>5 928 110,00</b>	

III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 264 316,40	-4 603 488,86
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-4 264 316,40	-4 603 488,86
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III)	1 468 225,40	1 324 621,14

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Bańska*  
mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2019 -03- 25

(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi  
Szkoł i Placówek Oświatowych  
w Mieście Mazowieckim

*Bugaj*  
mgr Małgorzata Bugaj

(kierownik jednostki)

dnia 26-03-2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:		Wylączenia w rachunku zysków i strat wobec kontrahentów za 2018 rok		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	PZds.OSZiPO	Razem wylączenia za 2018	Stan na koniec roku bieżącego po włączeniach
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5 06-200 Maków Maz. Numer identyfikacyjny REGON 000186312	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki		liczba załączników ..... podpis .....		
		91 609,97	89 953,74	0,00	0,00	89 953,74
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>						
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktu na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		91 609,97	89 953,74		0,00	89 953,74
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>4 384 404,48</b>	<b>4 695 376,66</b>	<b>166,30</b>	<b>166,30</b>	<b>4 695 210,36</b>
I. Amortyzacja		107 415,68	107 722,27		0,00	107 722,27
II. Zużycie materiałów i energii		371 066,00	341 087,58		0,00	341 087,58
III. Usługi obce		60 630,01	62 430,29	166,30	166,30	62 263,99
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		3 045 271,91	3 329 178,10		0,00	3 329 178,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		789 935,98	841 516,02		0,00	841 516,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 084,90	13 442,40		0,00	13 442,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu		0,00	0,00		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-4 292 794,51</b>	<b>-4 605 422,92</b>	<b>-166,30</b>	<b>-166,30</b>	<b>-4 605 256,62</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>34 873,49</b>	<b>1 879,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 879,95</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		34 873,49	1 879,95		0,00	1 879,95
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>6 235,38</b>	<b>472,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>472,11</b>
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		6 235,38	472,11		0,00	472,11
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-4 264 156,40</b>	<b>-4 604 015,08</b>	<b>-166,30</b>	<b>-166,30</b>	<b>-4 603 848,78</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>1 175,17</b>	<b>940,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>940,35</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00		0,00	0,00
II. Odsetki		1 175,17	940,35		0,00	940,35
III. Inne		0,00	0,00		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>1 335,17</b>	<b>414,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>414,13</b>
I. Odsetki		1 335,17	414,13		0,00	414,13
II. Inne		0,00	0,00		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-4 264 316,40</b>	<b>-4 603 488,86</b>	<b>-166,30</b>	<b>-166,30</b>	<b>-4 603 322,56</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-4 264 316,40</b>	<b>-4 603 488,86</b>	<b>-166,30</b>	<b>-166,30</b>	<b>-4 603 322,56</b>

Wylączenia:

B.III - Usługi obce 166,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

główny księgowy

2019 -03- 25

rok,miesiąc,dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi  
Szkoł i Placówek Oświatowych  
w Makowie Mazowieckim

mgr M. Gorzala Jagaj

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek  Szkolno-Wychowawczy  ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5  06-200 Maków Mazowiecki</b> Numer identyfikacyjny REGON <b>000186312</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na  dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>Powiat Makowski</b> <b>ul. Rynek 1</b> <b>06-200 Maków Mazowiecki</b>  dnie <b>26-03-2019</b> Licz. .... <i>(Signature)</i>	
	<b>Stan na koniec roku  poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>91 609,97</b>	<b>89 953,74</b>	
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktu 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	91 609,97	89 953,74	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 384 404,48</b>	<b>4 695 376,66</b>	
I. Amortyzacja	107 415,68	107 722,27	
II. Zużycie materiałów i energii	371 066,00	341 087,58	
III. Usługi obce	60 630,01	62 430,29	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	3 045 271,91	3 329 178,10	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	789 935,98	841 516,02	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 084,90	13 442,40	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-4 292 794,51</b>	<b>-4 605 422,92</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>34 873,49</b>	<b>1 879,95</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	34 873,49	1 879,95	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 235,38</b>	<b>472,11</b>	
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	6 235,38	472,11	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-4 264 156,40</b>	<b>-4 604 015,08</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 175,17</b>	<b>940,35</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	

II.	Odsetki	1 175,17	940,35
III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 335,17</b>	<b>414,13</b>
I.	Odsetki	1 335,17	414,13
II.	Inne	0,00	
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-4 264 316,40</b>	<b>-4 603 488,86</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-4 264 316,40</b>	<b>-4 603 488,86</b>

Wyłączenia:

B.III - Usługi obce 166,30

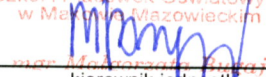
GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Barbara Rańska

2019 -03- 25

DYREKTOR  
 Powiatowego Zespołu ds. Obsługi  
 Szkół i Placówek Oświatowych  
 w Mieście Mazowieckim

\_\_\_\_\_  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 rok,miesiąc,dzień

  
 \_\_\_\_\_  
 kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

dnia 26-03-2019

Licz. ....  
liczba załączników .....  
podpis .....

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>										
1.											
1.1	nazwę jednostki										
	<b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Makowie Maz.</b>										
1.2	siedzibę jednostki										
	<b>Maków Mazowiecki</b>										
1.3	adres jednostki										
	<b>ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5</b>										
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki										
	<b>Internat - Całodobowa Opieka Wychowawcza dla Dzieci i Młodzieży Szkoly – Szkolnictwo Specjalne</b>										
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem										
	<b>Od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.</b>										
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne										
	<b>NIE</b>										
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)										
	<p>Zarządzenie Nr 7/2017 Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p><b>I. Środki trwałe</b> na dzień bilansowy wycenia się w wartości <b>netto</b>, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości.</p> <p><b>II. Środki trwałe umarzone</b> są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych</p> <p><b>III. Wartości niematerialne i prawne</b> o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym oraz stanowiące <b>pomoce dydaktyczne</b> (bez względu na wartość początkową), zwane <b>pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi</b>, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.</p> <p><b>IV. Odpisu aktualizującego należności</b> w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania <b>wyroku sądowego</b>. Istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości należności.</p>										
5.	inne informacje										
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>										
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 .										
	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2018	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2018	Wartość netto na dzień 01.01.2018	Wartość netto na dzień 31.12.2018
	Grupa I Budynki i lokale	2 656 762,14	0,00	0,00	2 656 762,14	1 017 386,93	66 419,05	0,00	1 083 805,98	1 639 375,21	1 572 956,16
	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	128 494,09	0,00	0,00	128 494,09	13 117,10	3 212,35	0,00	16 329,45	115 376,99	112 164,64
	Grupa VII Środki transportowe	250 790,00	0,00	0,00	250 790,00	167 490,00	28 560,00	0,00	196 050,00	83 300,00	54 740,00
	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane	79 146,34	0,00	0,00	79 146,34	48 218,99	9 530,87	0,00	57 749,86	30 927,35	21 396,48
	<b>Razem</b>	<b>3 115 192,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 115 192,57</b>	<b>1 246 213,02</b>	<b>107 722,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1 353 935,29</b>	<b>1 868 979,55</b>	<b>1 761 257,28</b>



1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	<b>Nie dotyczy</b>					
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					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	<b>Nie dotyczy</b>					
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)					
	Stan odpisów aktualizujących należności					
	Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2018 r.
	1.	należności za wyżywienie i naliczone odsetki (konto 290)	7 241,90	414,13	0,00	7 656,03
		Razem	7 241,90	414,13	0,00	7 656,03
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	<b>Nie dotyczy</b>					
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>Nie dotyczy</b>					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	<b>Nie dotyczy</b>					
c)	powyżej 5 lat					
	<b>Nie dotyczy</b>					
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					
	<b>Nie dotyczy</b>					
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	<b>Nie dotyczy</b>					
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					
	<b>Nie dotyczy</b>					

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
	<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów</b> to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art.4 ust.4 uor) nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawniczych, prognozy za media, itp. Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancja w formie bankowych ubezpieczeń lub polis .....Nie dotyczy.....
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota: <b>4 112 983,40</b> w tym: Wynagrodzenia pracowników <b>3 048 026,92</b> Dodatkowe wynagrodzenie roczne <b>231 321,47</b> Pochodne od wynagrodzeń <b>648 932,49</b> Fundusz socjalny <b>161 862,06</b> Świadczenia z tytułu BHP <b>2 120,06</b> Pomoc zdrowotna <b>2 544,00</b> Szkolenia <b>12 511,00</b> Delegacje <b>5 665,40</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Przychody (760): wynagrodzenie płatnika składek i podatku-1466,98, darowizny rzeczowe i pieniężne 412,97</b> <b>Koszty (761): 450,00 wynagrodzenie kuratora w sprawie przeciwko A. Szymkowskiej 22,11 koszty postępowania egzekucyjnego w sprawie J. Więckowskiej</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Barbara Bańska*

(główny księgowy)

**2019 -03- 25**

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi  
Szkół i Placówek Oświatowych  
w Makowie Pomorskim  
*M. Bogać*  
(kierownik jednostki)  
mgr Małgorzata Bogać