

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Szymanowo 2 14-300 Morąg 000239770 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		POWIAT OSTRODZKI z siedzibą w OSTRODZIE D A T A 2019 -03- 29 WYDZIAŁ FINANSOWY Starostwo Powiatowe Adresat ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostroda		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	9 578 675,99	9 608 122,44	A. Fundusze	8 821 609,27	8 967 334,54
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	18 175 875,09	19 046 446,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 578 675,99	9 608 122,44	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-9 354 265,82	-10 079 112,10
1. Środki trwałe	9 578 675,99	9 517 056,62	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	342 422,00	342 422,00	2. Strata netto (-)	-9 354 265,82	-10 079 112,10
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	8 735 383,57	8 460 304,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	306 515,72	293 958,36	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	57 995,42	316 683,92	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	136 359,28	103 687,85	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 211 009,35	1 147 981,34
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		91 065,82	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 211 009,35	1 147 981,34
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21 938,80	2 499,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	41 612,00	48 285,52
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	276 815,78	193 621,06
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	486 829,33	508 723,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	87 530,06	85 761,88
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	453 942,63	507 193,44	8. Fundusze specjalne	296 283,38	309 090,63
I. Zapasy	17 064,13	15 692,05	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	296 283,38	309 090,63
1. Materiały	17 064,13	15 692,05	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	328 502,54	384 067,61			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	53 065,06	96 648,88			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	275 437,48	287 418,73			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	108 375,96	107 433,78			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	108 375,96	107 433,78			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	10 032 618,62	10 115 315,88	Suma pasywów	10 032 618,62	10 115 315,88

Główny Księgowy

Danuta Urbańska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Szymanowie 14-300 Morąg Numer identyfikacyjny REGON 45 69 000239770		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat: POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie z SIEDZIBĄ w OSTRÓDZIE D-2010-03-29 A WYDZIAŁ FINANSOWY			
				Wysłać bez pisma przewodniego			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			742848,19		862241,37	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów						
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)						
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			13176,55		5500,00	
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów						
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej						
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			729671,64		856741,37	
B.	Koszty działalności operacyjnej			10099906,25		10944441,54	
B.I.	Amortyzacja			397064,41		481099,37	
B.II.	Zużycie materiałów i energii			949622,63		1135363,16	
B.III.	Usługi obce			200395,58		269247,88	
B.IV.	Podatki i opłaty			26156,60		30483,87	
B.V.	Wynagrodzenia			6503654,01		7035464,14	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1995673,61		1979207,15	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			27339,41		13575,97	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów						
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu						
B.X.	Pozostałe obciążenia						
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-9357058,06		-10082200,17	
D.	Pozostałe przychody operacyjne			0,00		0,00	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych						
D.II.	Dotacje						
D.III.	Inne przychody operacyjne						
E.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00		0,00	
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku						
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne						
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)			-9357058,06		-10082200,17	
G.	Przychody finansowe			2792,24		3088,07	
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach						
G.II.	Odsetki			2792,24		3088,07	
G.III.	Inne						
H.	Koszty finansowe			0,00		0,00	
H.I.	Odsetki						
H.II.	Inne						
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)			-9354265,82		-10079112,10	
L.	Podatek dochodowy			0,00			

M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-9354265,82	-10079112,10

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

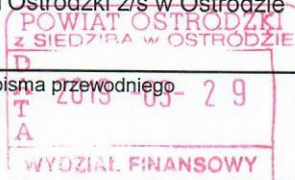
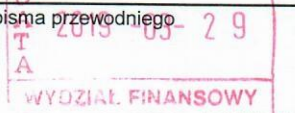
Małgorzata Urbńska
główny księgowy

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Szymanowie 14-300 Morąg tel./fax 89 757 45 69	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.	Adresat: POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie 	
000239770		Wysłać bez pisma przewodniego 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	15842459,22	18175875,09	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	12097855,55	11209953,17	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9637465,96	10664921,88	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I.1.4. Środki na inwestycje	132928,48	190507,29	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2327461,11	354524,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia			
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9764439,68	10339381,62	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8832135,87	9354265,82	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	734641,08	794608,51	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	132928,48	190507,29	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości			
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia	64734,25		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18175875,09	19046446,64	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9354265,82	-1079112,10	
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)	-9354265,82	-10079112,10	
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów			
V. Fundusz (II+,-III-IV)	8821609,27	8967334,54	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Główny Księgowy

Donata Urbańska

główny księgowy

2019-03-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek

kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.			
1.1	nazwę jednostki		
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy		
1.2	siedzibę jednostki		
	Szymanowo		
1.3	adres jednostki		
	Szymanowo 2,14-300 Morąg		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	Edukacyjna opieka wychowawcza		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	Od 01-01-2018 do 31-12-2018		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	Rachunkowość jednostki prowadzona jest za pomocą komputera w sposób ciągły.		
	Aktywa i pasywa wycenia się wg. zasad określonych w uor oraz ustawy o Finansach		
	Publicznych.		
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		
	Początek roku	Nabycie	stan na koniec roku
	013-2392591,09	152600,49	2545191,58
	014-30096,90	7959,07	38055,97
	020-55667,73	986,00	56653,73
	072-13-2392591,09	152600,49	2545191,58
	072-14-30096,90	7959,07	38055,97
	072-20-55667,73	986,00	56653,73
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
	Nie posiadamy		
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		

	0
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.	łącną 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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe-49682
	Odprawy emerytalne-0
	Ekwiwalenty za urlop-8544,00
1.16.	inne informacje

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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy

Donata Urbańska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarostaw Witek

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. Okres sprawozdawczy : 01.01.2018r.-31.12.2018r.

7 45 69

L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne	0					0						0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	13883970,21	156021,82			354524	510545,82		8716,9				8716,9	14385799,13
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	13883970,21	64956			354524	419480		8716,9				8716,9	14294733,31
2.1	Grunty, w tym:	342422					0							342422
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	10955620,83				0	0							10955620,83
2.3	Środki transportu	1530958				354524	354524							1885482
2.4	Inne środki trwałe ✓	1054969,38	64956				64956		8716,9				8716,9	1111208,48
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	91065,82				91065,82							91065,82
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0				0	0							0

Główny księgowy

Główny Księgowy

Danuta Urbańska

2019-03-28
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. Okres sprawozdawczy : 01.01.2018r.-31.12.2018r.

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	Zwiększenia			Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
				aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	0				0					0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	4305294,22	481099,37			481099,37		8716,9		8716,9	4777676,69
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	4305294,22	481099,37			481099,37		8716,9		8716,9	4777676,69
2.1	Grunty, w tym:	0				0					0
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2220237,26	275079,08			275079,08					2495316,34
2.3	Środki transportu	1472962,58	95835,5			95835,5					1568798,08
2.4	Inne środki trwałe	612094,38	110184,79			110184,79		8716,9		8716,9	713562,27
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

Główny Księgowy

Danuta Urbańska

08.03.2019
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek