

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Zespół Placówek Szkolno - Wychowawczo - Rewalidacyjnych ul. Grunwaldzka 14, 14-100 Ostróda ; REGON 281529719		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Powiat Ostrodzki	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 20 18. r.		POWIAT OSTRODZKI SIEDZIBA W OSTRODZIE A 2019 -03- 29 A WYDZIAŁ FINANSOWY	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 835 798,26	2 696 224,99	A. Fundusze	2 599 830,81	2 411 471,07
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	9 888 331,49	10 330 459,74
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 835 798,26	2 696 224,99	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-7 288 500,68	-7 918 988,67
1. Środki trwałe	2 801 358,26	2 661 784,99	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	208 473,00	208 473,00	2. Strata netto (-)	-7 288 500,68	-7 918 988,67
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) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 502 531,72	2 423 994,56	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	53 299,79	21 906,68	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	37 053,75	7 410,75	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	683 418,13	721 126,44
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	34 440,00	34 440,00	I. Zobowiązania długoterminowe	1 537,08	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	681 881,05	721 126,44
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 687,02	6 656,75
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	35 503,00	44 110,24
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	163 957,19	174 684,62
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	280 794,78	300 223,89
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	447 450,68	436 372,52	8. Fundusze specjalne	194 939,06	195 450,94
I. Zapasy	15 474,97	8 476,55	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	194 939,06	195 450,94
1. Materiały	15 474,97	8 476,55	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	428 501,60	406 724,87			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	20 983,82	11 449,28			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	407 517,78	395 275,59			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 937,03	21 171,10			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 937,03	21 171,10			
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	1 537,08				
Suma aktywów	3 283 248,94	3 132 597,51	Suma pasywów	3 283 248,94	3 132 597,51

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Tomasz Brzeski
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU PLANOWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-WALIDACYJNYCH

mgr Tomasz Brzeski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Szkolno - Wychowawczo - Rewalidacyjnych w Ostródzie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie
Numer identyfikacyjny REGON 281529719	sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego
		POWIAT OSTRÓDZKI D A 2019-03-29 WYDZIAŁ FINANSOWY
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	9691892,53	9888331,49
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8063058,43	8354603,60
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8038739,92	8354603,60
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	24318,51	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)	7866619,47	7912475,35
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7130235,23	7288500,68
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	736384,24	623974,67
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 wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości	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)	9888331,49	10330459,74
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7288500,68	7918988,67
III.1. zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2. strata netto (-)	7288500,68	7918988,67
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III-IV)	2599830,81	2411471,07

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Szczepaniak

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU PLACÓWK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH

mgr Tomasz Brzeski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Szkolno - Wychowawczo - Rewalidacyjnych w Ostródzie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018r. sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie z SIEDZIBĄ w OSTRÓDZIE D 1 2 3 4 5 6 7 8 9 A WYDZIAŁ FINANSOWY	
Numer identyfikacyjny REGON 281529719			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		493 398,77	492 328,05
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			
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		493 398,77	492 328,05
B.	Koszty działalności operacyjnej		7 975 763,93	8 534 984,36
B.I.	Amortyzacja		140 849,56	139 573,27
B.II.	Zużycie materiałów i energii		792 685,45	700 286,72
B.III.	Usługi obce		239 200,73	248 879,28
B.IV.	Podatki i opłaty		11 043,15	10 437,95
B.V.	Wynagrodzenia		5 629 853,26	5 981 273,82
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 154 076,24	1 442 058,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		8 055,54	12 475,32
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)		-7 482 365,16	-8 042 656,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne		186 670,92	113 777,71
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II.	Dotacje			
D.III.	Inne przychody operacyjne		186 670,92	113 777,71
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		0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-7 295 694,24	-7 928 878,60
G.	Przychody finansowe		7 193,56	9 889,93
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II.	Odsetki		7 193,56	9 889,93
G.III.	Inne			
H.	Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I.	Odsetki			
H.II.	Inne			

I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-7 288 500,68	-7 918 988,67
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	-7 288 500,68	-7 918 988,67
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-7 288 500,68	-7 918 988,67

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

mgr Justyna Szczepanik

główny księgowy

2019-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU PLACÓWK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REHABILITACYJNYCH

mgr Tomasz Brzeski

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Placówek szkolno – Wychowawczo - Rewalidacyjnych
1.2	siedzibę jednostki
	Ostróda
1.3	adres jednostki
	14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	oświata
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Polityka rachunkowości oparta na przepisach obowiązujących. W placówce wycenia aktywa i pasywa w następujący sposób: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; wartość mienia jednostek postawionych w stan likwidacji wycenia się według zasad określonych dla jednostek kontynuujących działalność; zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego: materiały – według cen zakupu, zasada „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”, pozostałe rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności; zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej; środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.
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 wieczysto

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

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
	49.777,36 nagrody jubileuszowe; 42.394,80 odprawy emerytalno - rentowe
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Szczepanik

(główny księgowy)

2019 03. 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU PLACÓWKI
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-KWALIFIKACYJNYCH

mgr Tomasz Urzeski

(kierownik jednostki)

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

Lp	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
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00						15
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	4 986 245,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	4 951 805,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunt, w tym:	208 473,00					0,00						0,00
	Grunt stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	3 986 906,40					0,00						0,00
2.3	Środki transportu	353 243,00					0,00						0,00
2.4	Inne środki trwałe	403 183,44					0,00						0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	34 440,00					0,00						0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00

DYREKTOR
ZSRODNI-WYCHOWAWCZO-REHABILITACYJNYCH
SKOŁNO-WYCHOWAWCZO-REHABILITACYJNYCH
(Kierownik jednostki)

mgr Tomasz Brzeski

2019-03-29
(rok-miesiąc-dzień)

ZESPÓŁ PŁACÓWEK
SKOŁNO-WYCHOWAWCZO-REHABILITACYJNYCH
14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 14
tel./fax 89 646 30 73
NIP: 7412126501, REGON: 281529719

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Justyna Szczepaniak

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

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)			
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 162 269,92	139 573,28	0,00	0,00	139 573,28	0,00	11 822,35	0,00	11 822,35	2 290 020,85
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	2 162 269,92	139 573,28	0,00	0,00	139 573,28	0,00	11 822,35	0,00	11 822,35	2 290 020,85
2.1	Grunt, w tym:	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 467 405,94	102 703,67			102 703,67		7 197,77		7 197,77	1 562 911,84
2.3	Środki transportu	316 189,25	29 643,00			29 643,00				0,00	345 832,25
2.4	Inne środki trwałe	378 674,73	7 226,61			7 226,61		4 624,58		4 624,58	381 276,76
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

DYREKTOR
ZSRODNI-WYCHOWAWCZO-REHABILITACYJNYCH
SKOŁNO-WYCHOWAWCZO-REHABILITACYJNYCH
(Kierownik jednostki)

2019-03-29
(rok-miesiąc-dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Justyna Szczepaniak