


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Lipowa 12 69-200 Sulęcín	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Sulęciński
		Wysłać bez pisma przewodniego D0F427A09BCA4888 
Numer identyfikacyjny REGON 000234123	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 047 853,86	1 003 424,41	A Fundusz	810 697,29	786 498,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 904 160,03	4 418 504,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 047 853,86	1 003 424,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 093 462,74	-3 632 005,88
A.II.1 Środki trwałe	786 884,03	742 454,58	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 093 462,74	-3 632 005,88
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	774 357,06	733 909,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	11 406,97	8 404,64	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	1 120,00	140,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	255 964,55	237 396,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	260 969,83	260 969,83	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	255 964,55	237 396,17
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 254,05	13 211,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 733,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	65 491,71	34 342,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	164 075,78	189 816,31

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Maria Dziadas
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

D0F427A09BCA4888

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
w Sulęcínie
Danuta Malinowska
(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	18 807,98	20 470,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 347,01	10 764,62	D.II.8 Fundusze specjalne	4 410,01	25,86
B.I.1 Materiały	1 689,32	2 525,41	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 410,01	25,86
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	3 657,69	8 239,21	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	8 971,70	9 601,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 971,70	9 601,00			
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	4 489,27	105,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 489,27	105,12			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Dziadas

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego
w Sulęcinie

Danuta Malinowska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D0F427A09BCA4888

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 066 661,84	1 023 895,15	Suma pasywów	1 066 661,84	1 023 895,15

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Dziadas

 Maria Dziadas
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29

 (rok, miesiąc, dzień)

D0F427A09BCA4888

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
 w Sulęcinie

Danuta Malinowska

 (kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Dziadas
Maria Dziadas

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
w Sulicinie

Danuta Malinowska
Danuta Malinowska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Sulęcín
1.2	siedzibę jednostki Sulęcín
1.3	adres jednostki ul: Lipowa 12 a 69-200 Sulęcín
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy (wraz z wygasającymi oddziałami gimnazjalnymi) jest jednostką budżetową nieposiadającą osobowości prawnej. Organem prowadzącym szkołę jest Powiat Sulęcín z siedzibą w Sulęcín, ul Lipowa 18a a. Szkoła działa na podstawie statutu określającego w szczególności jej nazwę, siedzibę i przedmiot działalności. Podstawowym przedmiotem działalności szkoły jest działalność edukacyjna. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów Ustawy o systemie oświaty z dnia 7 września 1991r. i Ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo Oświatowe, oraz cele i zadania wynikające z aktualnego programu pracy szkoły, programu wychowawczo-profilaktycznego. Szkoła wykonuje zadania z uwzględnieniem optymalnych warunków rozwoju uczniów, zasad bezpieczeństwa oraz zasad promocji i ochrony zdrowia. W realizacji tych zadań szkoła respektuje zasady nauk pedagogicznych, przepisów prawa, a także zobowiązania wynikające z Powszechnej Deklaracji Praw Dziecka ONZ oraz Konwencji o Prawach Dziecka. Szkoła może prowadzić działalność innowacyjną i eksperymentalną dotyczącą kształcenia, wychowania i opieki, stosownie do potrzeb psychofizycznych uczniów i wychowanków oraz możliwości bazowych, kadrowych i finansowych szkoły, na zasadach i warunkach określonych w ustawie – Prawo oświatowe.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok obrotowy od dnia 01.01.2018r. do dnia 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne – <i>ten punkt informacji dodatkowej pomija się, jeśli jednostka organizacyjna nie sporządza łącznego sprawozdania.</i> Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zgodnie z art.11 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r.,poz.2077) szkoła podstawowa, jako jednostka budżetowa gminy pokrywa swoje wydatki bezpośrednio z budżetu gminy, a pobrane dochody odprowadza na rachunek dochodów budżetu gminy. Podstawą gospodarki finansowej szkoły jest plan dochodów i wydatków (plan finansowy). 1) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2) Zgodnie z obowiązującą ustawą o podatku dochodowym do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych szkoła wprowadza środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł. Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową, przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz w rozporządzeniu RM w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) raz na koniec roku obrachunkowego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupione w trakcie roku umarzone są proporcjonalnie do okresu użytkowania poczynając od następnego miesiąca następującego po miesiącu oddania ich do użytkowania. 3) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000 zł., a powyżej 200 zł. wprowadzane są do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania. Przedmioty nisko cenne co do zasady nie podlegają ewidencji. Odstępstwo od powyższych zasad może nastąpić na polecenie dyrektora szkoły w zależności od faktycznych potrzeb jednostki.

	<p>4) Pomoce naukowe i dydaktyczne oraz zbiory biblioteczne, bez względu na wartość początkową, umarżane są jednorazowo w miesiącu zakupu poprzez spisanie ich w koszty.</p> <p>5) Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na koniec kwartału i na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.</p> <p>6) Zobowiązania wyceniane są w wartości nominalnej, łącznie z VAT a koniec kwartału i na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>7) Zapasy materiałów objętych gospodarką magazynową wycenia się w cenach ewidencyjnych równym rzeczywistym cenom zakupu wynikającym z faktur. Koszty ujmowane są w miesiącu dokonania rozchodu materiałów z magazynu.</p> <p>8) Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniane są według wartości nominalnej łącznie z odsetkami dopisanymi przez bank.</p> <p>9) Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</p> <p>10) Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. wg. rodzajów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 – zgodnie z Tabelą nr 1 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
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 – zgodnie z Tabelą nr 2 stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - zgodnie z Tabelą nr 3 stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej informacji,
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) - zgodnie z Tabelą nr 4 stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszej informacji,
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
	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 - zgodnie z Tabelą nr 5 stanowiącą załącznik nr 6 do niniejszej informacji,
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - zgodnie z Tabelą nr 6 stanowiącą załącznik nr 7 do niniejszej informacji,
	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

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA


DKM
Małgorzata Duda
 (główny księgowy)

29.03.2019rok
 (rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
 w Sulęcinie
 (kierownik jednostki)
mgr Danuta Malinowska

Jednostki mogą rozszerzyć zakres informacji prezentowanych w tej części sprawozdania o inne dane i objaśnienia istotne dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki oraz gdy wynika to z potrzeb jednostki.

Sposób prezentacji dodatkowych informacji i objaśnień powinien być czytelny i zrozumiały, przy czym pozycje 1.1; 1.3; 1.5; 1.7; 1.15; 2.1; należy wypełnić w załączonych Tabelach od nr 1 do nr 6, które zostały przygotowane na potrzeby łącznego sprawozdania finansowego i stanowią załączniki do sprawozdania finansowego. Jeśli któraś z pozycji w załączonych tabelach nie występuje w jednostce, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi.


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Lipowa 12 69-200 Sulęcín		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Sulęciński	
Numer identyfikacyjny REGON 000234123			Wysłać bez pisma przewodniego 8C1ED4779C7CC966 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		133 681,60	53 450,89
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		78 770,20	53 450,89
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 227 832,48	3 685 988,33
B.I.	Amortyzacja		45 355,06	44 429,05
B.II.	Zużycie materiałów i energii		208 326,32	261 834,04
B.III.	Usługi obce		148 133,21	50 465,10
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 260 883,34	2 661 857,68
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		546 158,98	618 927,14
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		18 975,57	48 475,32
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)		-3 094 150,88	-3 632 537,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Maria Dziadas
główny księgowy

2019-04-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego
Danuta Malinowska
kierownik jednostki

mgr Danuta Malinowska

SJO BeSTia

SKARBNIK POWIATU

8C1ED4779C7CC966 Korekta nr 1


Anna Kulczyńska

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)	-3 094 150,88	-3 632 537,44
G.	Przychody finansowe	688,14	531,56
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	688,14	531,56
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)	-3 093 462,74	-3 632 005,88
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)	-3 093 462,74	-3 632 005,88

B.I.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Dziadas
 Maria Dziadas
 główny księgowy

2019-04-05
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
 w Sulęcinie

mgr Danuta Malinowska
 Danuta Malinowska
 kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Dziadas
główny księgowy

2019-04-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
w Sułecinie

mgr Danuta Malinowska
kierownik jednostki

Tabela nr 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1 bilansu)

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne *		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II	Środki trwałe ogółem (od 1 do 5)	786 884,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 429,05	742 454,58
1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.	Budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	774 357,06				0,00				40 447,12	733 909,94
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 406,97				0,00				3 002,33	8 404,64
4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	1 120,00				0,00				980,00	140,00

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia; może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786 884,03	742 454,58
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	774 357,06	733 905,94
				0,00				0,00	0,00	11 406,97	8 404,64
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	1 120,00	140,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Marta Dziadas

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
w Sulejnie

mgr Danuta Malinowska

Tabela nr 2 Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	2	3	4	5	6	7	8
		Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa aktywów stan na początek roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów stan na początek roku obrotowego (3-7)	
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi							0
2	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi							0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie)							0
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	260969,83						260969,83
2								0
3								0
4								0
...								0
	Razem	260969,83	0	0	0	0	0	260969,83

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne
- b) aktywa finansowe np.. Udziały, akcje, udzielenie pożyczki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Marta Dziadas

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
w Sulęcínie

mgr Danuta Malinowska

Tabela nr 3 Wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty				0
2	"1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego				0
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne				0
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0
7	"6" Urządzenia techniczne				0
8	"7" Środki transportu				0
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane				0
10	"9" Inwentarz żywy				0

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marlena Dziadas

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
 w Sulęcynie
mgr Danuta Malinowska

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy

63-200 Sulęcinek, ul. Lipowa 12A

NIP 636-13-24-120, Regon 000234123

tel./fax 95 755 29 61

Tabela nr 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia znakiem plus)	wykorzystanie znakiem minus)	uznane za zbędne znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0
2						0
3						0
4						0
...						0
	Ogółem					0

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 odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Marta Pizdas

DYREKTOR

Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
w Sulęcinku

mgr Danuta Malinowska

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
 Nazwa i adres jednostki
 69-200 Sulęcín, ul. Lipowa 12A
 NIP 596-13-24-120, Regon 000234123
 tel./fax 95 755 29 61

Tabela nr 5 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3101099,84
2	Nagrody jubileuszowe	44269,49
3	Odprawy emerytalne i rentowe	16800,00
4	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	137207,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	3089,96
	Ogółem	3302466,29

*wydatki poniesione z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Maria Dziadas

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
 w Sulęcínie

 mgr Danuta Malinowska

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
 65-200 Sulęciszewo, ul. Lipowa 1A
 Nazwa i adres jednostki
 NIP 595-13-24-120, Regon 000234123
 tel./fax 95 755 29 61

Tabela nr 6 Odpisy aktualizujące wartość zapasów


Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznane za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0
2.						0
3.						0
4.						0
...						0
	Ogółem					0

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 Maria Działdas

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego
 w Sulęciszewie

 mgr Danuta Malinowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Lipowa 12 69-200 Sulęcín		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Sulęciński	
Numer identyfikacyjny REGON 000234123			Wysłać bez pisma przewodniego 251613E6FDD5FCE4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (B ⁰)		3 679 801,76	3 904 160,03
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		0,00	0,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 117 222,04	3 659 799,16
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 117 222,04	3 659 799,16
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)		2 892 863,77	3 145 454,33
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		2 752 817,73	3 093 462,74
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		133 092,04	51 991,59
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.2.5.	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		6 954,00	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

GLÓWNA KSIĘGOWA


Maria Dziadas
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
w Sulęcínie
Danuta Malinowska
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 904 160,03	4 418 504,86
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 093 462,74	-3 632 005,88
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 093 462,74	-3 632 005,88
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	810 697,29	786 498,98

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Dziadas
 Maria Dziadas

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego
 w Sulęcinie

Danuta Malinowska
 Danuta Malinowska

kierownik jednostki