

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Ostrówku ul.Abpa Z. Felińskiego 1 05-205 Ostrówek tel.: 297770306 01522667500000 Numer identyfikacyjny REGON	<b>BILANS</b> Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 283 465,44</b>	<b>3 168 592,44</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>3 093 222,18</b>	<b>2 938 702,53</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 205 058,86	6 436 812,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 283 465,44	3 168 592,44	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 111 834,01	-3 498 107,05
1. Środki trwałe	3 283 465,44	3 168 592,44	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 111 834,01	-3 498 107,05
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) (-)	-2,67	-3,10
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 210 697,85	3 115 627,25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	61 226,90	43 557,74	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	11 540,69	9 407,45	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	191 339,42	232 237,82
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	191 339,42	232 237,82
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 943,85	4 065,34
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 450,66	35 665,69
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	156 848,75	190 158,88
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 096,16</b>	<b>2 347,91</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	1 096,16	2 347,91
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 096,16	2 347,91
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	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 096,16	2 347,91			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 096,16	2 347,91			
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>3 284 561,60</b>	<b>3 170 940,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 284 561,60</b>	<b>3 170 940,35</b>

Główny Księgowy

2019.03.14

(główny księgowy)

Jolanta Ołowska

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOMINIE

ul. Felińskiego 3 05-200 WOŁOMIN

tel. 297770306 05-200-269344

Strona 1/1

pozycje  
29.03.2019

DYREKTOR

Centrum Usług Wspólnych  
Kierownik jednostki

SKARBNIK POWIATOWY

Jadwiga Tomaszewicz

Robert Rataj

ZSS-O



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat	
Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Ostrówku ul. Abpa Z. Felińskiego 1 05-205 Ostrówek tel.: 297770306		Starostwo Powiatowe w Wołominie	
01522667500000 ..... Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>6 110 575,13</b>	<b>6 205 058,86</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 977 879,23	3 346 280,40
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 977 879,23	3 346 280,40
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	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)		2 883 395,50	3 114 526,58
2.1. Strata za rok ubiegły		2 880 981,75	3 111 834,01
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 407,84	2 689,90
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		5,91	2,67
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	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>6 205 058,86</b>	<b>6 436 812,68</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-3 111 831,34</b>	<b>-3 498 110,15</b>
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-3 111 834,01	-3 498 107,05
3. Nadwyżka środków obrotowych		2,67	-3,10
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>3 093 227,52</b>	<b>2 938 702,53</b>

Główny Księgowy

*Jolanta Olawska*  
(główny księgowy)

2019.03.14

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTWO  
POWIATOWE W WOŁOMINIE  
ul. Pradzińskiego 3  
05-200 WOŁOMIĘ  
REGON 013269544  
przyjęto 29.03.2019

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

*Robert Rataj*

(kierownik jednostki)

SKARBNIK POWIATU

*Jadwiga Tomaszewicz*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Ostrówku ul. Abpa Z. Felińskiego 1 05-205 Ostrówek tel.: 297770306	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony  na dzień 31.12.2018	Adresat  Starostwo Powiatowe w Wołominie	
01522667500000 ..... Numer identyfikacyjny REGON		..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>740,62</b>	<b>796,24</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów 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		740,62	796,24
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>3 132 287,77</b>	<b>3 504 361,60</b>
I. Amortyzacja		114 873,00	114 873,00
II. Zużycie materiałów i energii		148 061,85	115 848,77
III. Usługi obce		45 074,80	54 220,91
IV. Podatki i opłaty		3 420,00	1 800,00
V. Wynagrodzenia		2 148 381,87	2 509 863,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		667 499,19	702 615,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 977,06	5 140,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-3 131 547,15</b>	<b>-3 503 565,36</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>18 037,10</b>	<b>3 563,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		18 037,10	3 563,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-3 113 510,05</b>	<b>-3 500 002,36</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>1 676,04</b>	<b>1 895,31</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		1 676,04	1 895,31
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-3 111 834,01</b>	<b>-3 498 107,05</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>2,67</b>	<b>3,10</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-3 111 836,68</b>	<b>-3 498 110,15</b>

Główny Księgowy

Jolanta Głowska

(główny księgowy)

2019.03.14

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

STAROSTWO  
POWIATOWE W WOŁOMINIE  
ul. Prądzyńskiego 3  
05-200 WOŁOMIN  
REGON 013269344

przyjęto  
09.03.2019

SKARBNIK POWIATU

Jadwiga Tomaszewicz



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Ostrówku</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Ostrówek</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. abp. Zygmunta Felińskiego 1, 05-205 Klembów</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Działalność oświatowo-wychowawcza</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Rok 2018 (I – XII 2018)</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie zawiera</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Podstawą gospodarki finansowej Zespołu Szkół Specjalnych jest roczny plan dochodów i wydatków. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe Zespołu prowadzone są na podstawie Zakładowego planu kont opracowanego wg planu kont określonego w Zał. Nr 3 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13 września 2017 r. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do używania. Amortyzacja księgowana jest jednorazowo na koniec roku obrotowego w wartości proporcjonalnej do czasu używania środka trwałego. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych, dla których prowadzona jest ewidencja ilościowo- wartościowa na koncie 013 stanowi koszt jednorazowego umorzenia z datą przyjęcia PŚT do używania. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</i>
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
	<b><i>Dane zawarte w tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.</i></b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b><i>Jednostka nie dysponuje takimi danymi</i></b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b><i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów</i></b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b><i>Nie dotyczy</i></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><i>Nie dotyczy</i></b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b><i>Nie dotyczy</i></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)
	<b><i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności – jednostka nie posiada należności wątpliwych wg uchwały Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.</i></b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b><i>Nie dotyczy</i></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><i>brak</i></b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b><i>brak</i></b>
c)	powyżej 5 lat
	<b><i>brak</i></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

	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łączną 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>Nie dotyczy</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
	<b><i>Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych</i></b>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b><i>Dane zawarte w załączonej tabeli nr 14</i></b>
1.16.	inne informacje
	<b><i>W zestawieniu zmian funduszu jednostki sporządzonym na dzień 31.12.2018 r. zmieniono sposób prezentacji nadwyżki dochodów gromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym wg stanu na koniec roku poprzedniego (poz. III.3. ze znakiem (-)) w związku ze zmianą druku wprowadzoną Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zmianami).</i></b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b><i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów</i></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
	<i>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>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<b><i>Umorzenie pozostałych środków trwałych (072) - 805 153,11</i></b>
	<b><i>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072) - 18 828,67</i></b>

	<b>Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072) -</b>	<b>19 648,79</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	<b>Kwota dochodów zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym – 3 564,65</b> <b>Kwota wydatków nimi finansowanych - 3 564,65</b>	

Główny Księgowy

2019-03-14

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

.....  
*Jolanta Głowska*  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
*Robert Rataj*  
(kierownik jednostki)

STAROSTWO  
POWIATOWE W WOŁOMINIE  
ul. Pradzyńskiego 3  
05-200 WOŁOMIN  
REGON 013269344

*przyjęto*  
29.03.2019

SKARBNIK POWIATU  
*Jadwiga Tomaszewicz*