

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018		Adresat	
Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie ul. Miła 22 05-200 Wołomin tel.: 227874787				Starostwo Powiatowe w Wołominie	
01618717300000				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 870 454,28	2 744 659,15	A. Fundusze	2 573 372,59	2 411 382,07
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusze jednostki	7 210 900,70	7 787 574,76
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 870 454,28	2 744 659,15	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 637 522,86	-5 376 049,35
1. Środki trwałe	2 870 454,28	2 744 659,15	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-4 637 522,86	-5 376 049,35
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) (-)	-5,25	-143,34
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 835 223,11	2 730 940,58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	30 681,17	11 118,57	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	4 550,00	2 600,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	376 767,33	447 386,71
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	376 767,33	447 386,71
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 882,33	730,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 501,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46 607,25	53 548,17
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	245 091,11	278 998,31
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 100,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	79 685,64	114 109,63	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	79 685,64	113 009,63
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	79 685,64	113 009,63
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	60 736,00	49 350,00			
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	60 736,00	49 350,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 949,64	64 759,63			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 949,64	64 759,63			
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			
Suma aktywów	2 950 139,92	2 858 768,78	Suma pasywów	2 950 139,92	2 858 768,78

2019.03.21

Główny Księgowy

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Kultury i Sportu
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rutej

(kierownik jednostki)

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

Strona 1/1

SKARBNIK POWIATU

ZSS-W

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat	
01618717300000 Numer identyfikacyjny REGON		Starostwo Powiatowe w Wołominie Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 438 466,43	7 210 900,70
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 568 435,47	5 220 326,92
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 524 413,43	5 220 326,92
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		44 022,04	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)		4 796 001,20	4 643 652,86
2.1. Strata za rok ubiegły		4 791 983,98	4 637 522,86
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		4 009,76	6 124,75
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		7,46	5,25
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		7 210 900,70	7 787 574,76
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-4 637 528,11	-5 376 192,69
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-4 637 522,86	-5 376 049,35
3. Nadwyżka środków obrotowych		-5,25	-143,34
IV. Fundusz (II+,-III)		2 573 372,59	2 411 382,07

Główny Księgowy

Jolanta Dłowska

(główny księgowy)

2019.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

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

przyjęto
29.03.2019r

SKARBNIK POWIATU

Jadwiga Tomaszewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie ul. Miła 22 05-200 Wołomin tel.: 227874787	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie	
01618717300000 Numer identyfikacyjny REGON	 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 303,62	1 384,26
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		1 303,62	1 384,26
B. Koszty działalności operacyjnej		4 669 982,27	5 428 188,65
I. Amortyzacja		124 756,35	125 795,53
II. Zużycie materiałów i energii		186 988,16	149 489,71
III. Usługi obce		68 636,73	85 585,96
IV. Podatki i opłaty		3 600,00	4 189,31
V. Wynagrodzenia		3 470 006,98	4 130 850,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		802 062,29	919 131,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 691,76	8 346,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 240,00	4 800,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-4 668 678,65	-5 426 804,39
D. Pozostałe przychody operacyjne		28 444,40	45 976,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		28 444,40	45 976,80
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
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
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-4 640 234,25	-5 380 827,59
G. Przychody finansowe		2 711,39	4 778,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		2 711,39	4 778,24
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-4 637 522,86	-5 376 049,35
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		5,25	143,34
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-4 637 528,11	-5 376 192,69

Główny Księgowy

Jolanta Ołowska

(główny księgowy)

2019.03.21

(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
28.03.2019r.

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ul. Miła 22, 05-200 Wołomin</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Miła 22, 05-200 Wołomin</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Działalność wspomagająca edukację</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>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 szkoły jest roczny plan dochodów i wydatków. Księgi rachunkowe 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 2017r. 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. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860</i>
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
	<i>Dane zawarte w tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr V-212/2018 z dn.16 sierpnia 2018r.</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi danymi</i>

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie posiada</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie posiada</i>
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)
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizacyjnych wartości należności. Jednostka nie posiada należności wątpliwych zgodnie z Uchwałą nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie posiada</i>
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
	<i>Nie posiada</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie posiada</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie posiada</i>
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	<i>Nie dotyczy</i>								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze								
	<i>Zgodnie z tabelą 14</i>								
1.16.	inne informacje								
	<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>								
2.									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów								
	<i>Nie dotyczy</i>								
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								
	<table> <tr> <td>- umorzenie środków trwałych</td> <td>1 969 802,46</td> </tr> <tr> <td>- umorzenie pozostałych środków trwałych</td> <td>636 519,89</td> </tr> <tr> <td>- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych</td> <td>4 708,64</td> </tr> <tr> <td>- umorzenie zbiorów bibliotecznych</td> <td>30 096,98</td> </tr> </table>	- umorzenie środków trwałych	1 969 802,46	- umorzenie pozostałych środków trwałych	636 519,89	- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4 708,64	- umorzenie zbiorów bibliotecznych	30 096,98
- umorzenie środków trwałych	1 969 802,46								
- umorzenie pozostałych środków trwałych	636 519,89								
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4 708,64								
- umorzenie zbiorów bibliotecznych	30 096,98								
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki								
	<i>Dochody zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym w 2018r. 46 014,15 Wydatki nimi finansowane w 2018r. wynosiły 46 014,15</i>								

Główny Księgowy

Juliana Głowska
(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Włoszńskiego

Robert Kuty
(kierownik jednostki)

SKARBNIK POWIATU

*przyjęto
29.03.2019*

Madwiga Tomaszewicz