

KOPIA

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
Wydział Finansowy
#piynednoma
25-03-2020
Nr *alip*

Jednostka: ZSS-O

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Ostrówku Ostrówek, ul. Abpa Z. Felińskiego 1 05-205 Klembów tel. 297770306 Numer identyfikacyjny REGON 01522667500000</p>	<p>Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019</p>	<p>Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie</p>
--	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 168 592,44	3 109 681,78	A. Fundusze	2 938 702,53	2 852 470,55
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	6 436 812,68	6 852 905,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 168 592,44	3 109 681,78	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 498 107,05	-4 000 435,25
1. Środki trwałe	3 168 592,44	3 109 681,78	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	-3 498 107,05	-4 000 435,25
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-3,10	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 115 627,25	3 076 517,69	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	43 557,74	25 889,88	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	9 407,45	7 274,21	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	232 237,82	259 678,13
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	232 237,82	259 678,13
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 065,34	4 771,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 665,69	39 899,92
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	190 158,88	212 539,32
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	2 347,91	2 466,90	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	2 347,91	2 466,90
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 347,91	2 466,90
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	0	0			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 347,91	2 466,90			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 347,91	2 466,90			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	3 170 940,35	3 112 148,68	Suma pasywów	3 170 940,35	3 112 148,68

Główny Księgowy

[Podpis]
Główny księgowy

2020.03.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

[Podpis]
Kierownik jednostki

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

[Podpis]
3.06.20

SKARBNIK POWIATU
[Podpis]
Jadwiga Tomaszewicz

KOPIA

Jednostka: ZSS-O

KOREKTA

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Ostrówku</p> <p>Ostrówek, ul. Abpa Z. Felińskiego 1</p> <p>05-205 Klembów</p> <p>tel. 297770306</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>01522667500000</p>	<p>Rachunek zysków i strat</p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2019</p> <p>Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Starostwo Powiatowe w Wołominie</p> <p>WYDZIAŁ FINANSOWY</p> <p>Wpłynęło dnia 20.04.2020</p> <p>Nr</p>
--	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	796,24	914,14
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	796,24	914,14
B. Koszty działalności operacyjnej	3 504 361,60	4 016 366,38
I. Amortyzacja	114 873	116 577,33
II. Zużycie materiałów i energii	115 848,77	143 181,51
III. Usługi obce	54 220,91	55 371,79
IV. Podatki i opłaty	1 800	2 400
V. Wynagrodzenia	2 509 863,23	2 888 872,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	702 615,07	801 270,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 140,62	5 692,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	3 000
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 503 565,36	-4 015 452,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 563	13 018
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	3 563	13 018
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 500 002,36	-4 002 434,24
G. Przychody finansowe	1 895,31	1 999,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	1 895,31	1 999,28
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0,29
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0,29
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 498 107,05	-4 000 435,25
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	3,10	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 498 110,15	-4 000 435,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Jolanta Owsowska
Główny księgowy

2020.04.06

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

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Komasyiewicz

wpłynęło 3.06.20

Strona 1 z 1

KOPIA

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
Wydział Finansowy
25-03-2020
Kulip

Jednostka: ZSS-O

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Ostrówku Ostrówek, ul. Abpa Z. Felińskiego 1 05-205 Klembów tel. 297770306	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie
Numer identyfikacyjny REGON 01522667500000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 205 058,86	6 436 812,68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 346 280,40	3 917 092,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 346 280,40	3 859 426,07
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	57 666,67
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 114 526,58	3 500 999,62
2.1. Strata za rok ubiegły	3 111 834,01	3 498 107,05
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 689,90	2 889,47
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	2,67	3,10
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 436 812,68	6 852 905,80
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 498 110,15	-4 000 435,25
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-3 498 107,05	-4 000 435,25
3. Nadwyżka środków obrotowych	-3,10	0
IV. Fundusz (II+,-III)	2 938 702,53	2 852 470,55

Główny Księgowy

Jadwiga Tomaszewicz

Główny Księgowy

2020.03.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Róża Wiatol
Kierownik jednostki

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

przyjelo
3.06.20

SKARBNIK POWIATU

Jadwiga Tomaszewicz

Strona 1 z 1

KOPIA

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
Wydział Finansowy
Wpłynęła dnia 2-5-03-2020
r. *elcip*

Dz. U. z 2017 r. poz. 1911
Załącznik nr 12

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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 2019 (I – XII 2019)</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. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego przy użyciu komputera w platformie VULCAN moduł Finanse. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami opisanymi w przyjętej polityce rachunkowości oraz zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Wołomińskiego nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub przekracza 10 000,00 zł. umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do tej ustawy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości 10 000,00 zł., które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Księgowanie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku odpowiednio do okresu używania środków trwałych. 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 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.</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
	Nie dotyczy
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 dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</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 aktualizujących wartość należności – jednostka nie posiada należności wątpliwych wg uchwały Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</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>brak</i>

b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>brak</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>brak</i>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<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>Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Dane zawarte w załączonej tabeli nr 14</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</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	
	<i>Umorzenie Środków trwałych (071) –</i>	<i>989 043,11</i>
	<i>Umorzenie Pozostałych środków trwałych (072) -</i>	<i>728 029,29</i>
	<i>Umorzenie Wartości niematerialnych i prawnych (072) -</i>	<i>14 580,46</i>
	<i>Umorzenie Zbiorów bibliotecznych (072) -</i>	<i>19 648,79</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	<i>Kwota dochodów zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym – 13 041,95</i>	
	<i>Kwota wydatków nimi finansowanych - 13 041,95</i>	

Główny Księgowy

Jelanta Ołowska

(główny księgowy)

2020 -03- 10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Włocławskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)