

Jednostka: ZSS-W

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie ul. Miła 22 05-200 Wołomin tel. 227874787 Numer identyfikacyjny REGON 01618717300000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie
--	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 744 659,15	2 749 338,02	A. Fundusze	2 411 382,07	2 322 157,21
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	7 787 574,76	8 909 546,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 744 659,15	2 749 338,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 376 049,35	-6 587 389,65
1. Środki trwałe	2 744 659,15	2 749 338,02	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	-5 376 049,35	-6 587 389,65
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) (-)	-143,34	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 730 940,58	2 744 674,12	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 118,57	4 013,90	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	2 600	650	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	447 386,71	574 474,75
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	447 386,71	574 474,75
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	730,60	10 998,45
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	53 548,17	77 082,61
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	278 998,31	339 099,75
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	1 100	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	114 109,63	147 293,94	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	113 009,63	147 293,94
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	113 009,63	147 293,94
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	49 350	49 020			
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	49 350	49 020			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	64 759,63	98 273,94			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	64 759,63	98 273,94			
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	2 858 768,78	2 896 631,96	Suma pasywów	2 858 768,78	2 896 631,96

JOŁANTA DZIWOŃSKA
Główny księgowy

2020.02.25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Robert Hataj

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

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

przyjęto
9.05.2020

Jednostka: ZSS-W

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie ul. Miła 22 05-200 Wołomin tel. 227874787	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie
Numer identyfikacyjny REGON 01618717300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 384,26	1 507,46
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	1 384,26	1 507,46
B. Koszty działalności operacyjnej	5 428 188,65	6 638 891,59
I. Amortyzacja	125 795,53	115 102,80
II. Zużycie materiałów i energii	149 489,71	163 852,52
III. Usługi obce	85 585,96	111 725,55
IV. Podatki i opłaty	4 189,31	6 740
V. Wynagrodzenia	4 130 850,13	5 133 388,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	919 131,14	1 093 161,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 346,87	9 920,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 800	5 000
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 426 804,39	-6 637 384,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	45 976,80	45 542
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	45 976,80	45 542
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)	-5 380 827,59	-6 591 842,13
G. Przychody finansowe	4 778,24	4 454,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	4 778,24	4 454,44
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	1,96
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	1,96
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 376 049,35	-6 587 389,65
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	143,34	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 376 192,69	-6 587 389,65

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Jolanta Olowska
Główny księgowy

2020.04.06

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Rafał Białaj
Kierownik jednostki

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

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

przyjęto
7.05.2020

Jednostka: ZSS-W

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie ul. Miła 22 05-200 Wołomin tel. 227874787 Numer identyfikacyjny REGON 01618717300000	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 210 900,70	7 787 574,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 220 326,92	6 504 101,85
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 220 326,92	6 384 320,18
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	119 781,67
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)	4 643 652,86	5 382 129,75
2.1. Strata za rok ubiegły	4 637 522,86	5 376 049,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 124,75	5 937,06
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	5,25	143,34
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)	7 787 574,76	8 909 546,86
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 376 192,69	-6 587 389,65
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-5 376 049,35	-6 587 389,65
3. Nadwyżka środków obrotowych	-143,34	0
IV. Fundusz (II+,-III)	2 411 382,07	2 322 157,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Jolanta Głowacka
Główny księgowy

2020.02.25
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Kierownik jednostki

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

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

przyjęto
9.05.2020

INFORMACJA DODATKOWA

K O P I A

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 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 modul 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 trwale 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 trwale 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 zgodnie 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 byłyby 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.	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>Nie dotyczy</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 tab. nr 14 do informacji dodatkowej zgodnie z uchwałą nr V-212/2018 z dn.16 sierpnia 2018r.</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								
	<table> <tr> <td>- umorzenie środków trwałych</td> <td>2 086 166,12</td> </tr> <tr> <td>- umorzenie pozostałych środków trwałych</td> <td>666 342,89</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	2 086 166,12	- umorzenie pozostałych środków trwałych	666 342,89	- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4 708,64	- umorzenie zbiorów bibliotecznych	30 096,98
- umorzenie środków trwałych	2 086 166,12								
- umorzenie pozostałych środków trwałych	666 342,89								
- 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 2019r. 45 566,84 Wydatki nimi finansowane w 2019r. wynosiły 45 566,84</i>								

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Jolanta Ołowska

(główny księgowy)

2020 -02- 25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Rafał Batał

(kierownik jednostki)