

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Traugutta 9,07-410 Ostrołęka	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony	Adresat: Miasto Ostrołęka
Numer identyfikacyjny REGON 000192838	na dzień 31.12.2018 r. 2019-03-28	Wysłać bez pisma przewodniego

Podpis

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	6 090 010,93	4 610 705,26	A. - Fundusze	5 608 247,81	4 088 323,79
I. - Wartości niematerialne i prawne	1 000,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	10 535 723,13	9 476 784,87
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	6 089 010,93	4 610 705,26	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-4 927 475,32	-5 388 461,08
1. - Środki trwałe	6 089 010,93	4 610 705,26	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	74 800,00	74 800,00	2. - Strata netto (-)	-4 927 475,32	-5 388 461,08
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	5 783 757,53	4 338 250,80	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	136 090,07	122 595,69	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	94 363,33	75 058,77	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	553 529,43	575 124,86
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	553 529,43	575 124,86
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 716,80	7 749,88
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	24 777,00	32 686,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	169 831,80	186 573,10
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	274 437,52	299 726,49
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...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	71 766,31	52 743,39	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	71 766,31	48 389,39
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	71 766,31	48 389,39
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	65 143,00	47 428,00			
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...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	65 143,00	47 428,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 623,31	5 315,39			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 623,31	5 315,39			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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	6 161 777,24	4 663 448,65	Suma pasywów	6 161 777,24	4 663 448,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
Główny księgowy
mgr. Barbara Elzbieta Różacka

2019.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

[Podpis]
mgr. Iwona Domańska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Traugutta 9,07-410 Ostrołęka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Ostrołęka Miasto Ostrołęka Wydział FBPO 2019-03-28 wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000192838		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	616 850,00	64 606,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	616 500,00	64 545,00
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	35,00	61,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 991 495,32	5 462 582,84
I. Amortyzacja	219 340,87	151 239,25
II. Zużycie materiałów i energii	214 169,28	209 324,63
III. Usługi obce	42 538,85	42 548,72
IV. Podatki i opłaty	6 034,80	6 034,80
V. Wynagrodzenia	3 637 412,96	4 044 810,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	859 019,29	981 782,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 911,56	9 783,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 067,71	17 059,37
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 929 810,32	-5 397 976,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 761,06	9 028,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 761,06	9 028,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych sam. rządowych 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)	-4 928 049,26	-5 388 948,54
G. Przychody finansowe	573,94	487,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	573,94	487,46
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)	-4 927 475,32	-5 388 461,08
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 927 475,32	-5 388 461,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Elzbieta Różacka

(główny księgowy)

2019.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Iwona Domańska
mgr Iwona Domańska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Traugutta 9,07-410 Ostrołęka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r. <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> Miasto Ostrołęka Wydział FBPO 2019 -03- 28 </div>	Adresat Miasto Ostrołęka
Numer identyfikacyjny REGON 000192838		wysłać bez pisma przewodniego

Podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 841 441,40	10 535 723,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 739 253,65	5 261 696,94
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 739 253,65	5 261 696,94
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
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)	5 044 971,92	6 320 635,20
2.1. Strata za rok ubiegły	4 981 840,76	4 927 475,32
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	63 131,16	65 093,46
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
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	1 328 066,42
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)	10 535 723,13	9 476 784,87
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 927 475,32	-5 388 461,08
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 927 475,32	-5 388 461,08
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	5 608 247,81	4 088 323,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Elżbieta Różacka
 (główny księgowy)

2019.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Domaniś
 mgr Iwona Domaniś
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
1.2	siedzibę jednostki Ostrołęka
1.3	adres jednostki 07-410 Ostrołęka, Traugutta 9
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady rachunkowości na podstawie art.10 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości i zgodnie z art. 40 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, rozporządzenie Ministra Finansów z 5 lipca 2010r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z 29 października 2008r. w sprawie sposobu ewidencji materiałów bibliotecznych .Zarządzenie nr 5 z dnia 3,01,2011r/ Metody wyceny aktywów i pasywów. Jednostka do wyceny aktywów i pasywów stosuje następujące wartości: cenę zakupu, cenę nabycia, koszt wytworzenia produktu, cenę sprzedaży. Jednostka do aktywów trwałych kwalifikuje następujące składniki a) wartości niematerialne i prawne, b) rzeczowe aktywa trwałe, należności długoterminowe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Metody wyceny pasywów: Pasywa jednostki wyrażają źródło finansowania aktywów. Kapitałem podstawowym w jednostce jest: fundusz jednostki wyceniany w wartości nominalnej(art. 28 ust.1 pkt10 ustawy) . 1/Zysk lub strata, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, inne zobowiązania oraz fundusze specjalne. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych:- jednorazowo na koniec roku podatkowego. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji zawarte są w załączniku 2 do zarządzenia nr 5 Dyrektora SOSW.
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
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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)

Miasto Ostrołęka
Wzdział F300
2019-03-28
Podpis: _____

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
im. ks. Jana Twardowskiego
w Ostrołęce
07-410 Ostrołęka, ul. R. Traugutta 9
tel. 29 760 22 37
NIP: 758-15-35-573 REGON: 000192938

DYREKTOR OŚRODKA
Jana Twardowskiego
mgr Iwona Dobrzańska

INFORMACJA DODATKOWA

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Elżbieta Różacka
mgr Barbara Elżbieta Różacka
(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Iwona Domańska
mgr Iwona Domańska
(kierownik jednostki)

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
im. ks. Jana Twardowskiego
w Ostrołęce

07-410 Ostrołęka, ul. R. Traugutta 9

tel. 29 760 22 37

NIP 758-5-35-573 REGON: 0001918

Lp.	Wyszczególnienie	początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (8+9+10)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	19 000,00	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 000,00	1 000,00			1 000,00					20 000,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 647 214,90	150 239,25	0,00	0,00	150 239,25	0,00	0,00	1 206 998,28	1 206 998,28	590 455,87
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	1 647 214,90	150 239,25	0,00	0,00	150 239,25	0,00	0,00	1 206 998,28	1 206 998,28	590 455,87
2.1	Grunty, w tym					0,00				0,00	0,00
2.1.1	grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 451 759,56	117 440,31			117 440,31			1 206 998,28	1 206 998,28	362 201,59
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	35 433,42	13 494,38			13 494,38				0,00	48 927,80
2.4	Środki transportu	109 617,00				0,00				0,00	109 617,00
2.5	Inne środki trwałe	50 404,92	19 304,56			19 304,56				0,00	69 709,48
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
5.	Środki trwałe jednorazowo umarżane					0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara
mgr Barbara Elżbieta Różacka

DYREKTOR OŚRODKA
Monauis
mgr Iwona Gemańska

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
im. Ks. *ana* Twardowskiego
w Ostrołęce
07-410 Ostrołęka, ul. R. Traugutta 9
tel. 29 760 22 37
NIP: 758-15-35-573 REGON: 000192838

II.1.15. Środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	3.	
1.	Odprawy emerytalne	
2.	Nagrody jubileuszowe	36 113,00
3.	Świadczenia urlopowe	58 716,00
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na karcie 405 - np. dopłata do okularów, ekwiwalent za pranie odzieży itp.)	1 080,00
5.	...	
	Ogółem (1+2+3+4+5)	95 909,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ef
mgr Barbara Elżbieta Różacka

DYREKTOR OŚRODKA

Monika
mgr Iwona Domańska