

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY „OKRUSZEK”</b> UL. BRZozowa 2  78-100 KOŁOBRZEG	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>16430830A1ACBF30</b> 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001257244</b>		

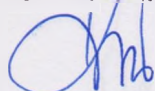
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	622 982,93	776 719,24	A Fundusz	427 265,87	571 284,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 538 297,35	3 936 513,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	622 982,93	776 719,24	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 111 031,48	-3 365 228,84
A.II.1 Środki trwałe	547 936,93	701 673,24	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	105 525,00	105 525,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 111 031,48	-3 365 228,84
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	152 206,31	138 985,90	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	192 055,69	153 637,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	98 149,93	303 428,24	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	96,48	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	234 218,61	236 648,58
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	75 046,00	75 046,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	234 218,61	236 648,58
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	515,92	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 719,09	35 658,26
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	175 289,67	185 863,05

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Katarzyna Motas*

(główny księgowy)

SJO BeSTia



Wychowawczy "OKRUSZEK" w Kołobrzegu

**DYREKTOR**

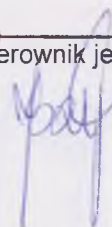
2018-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

16430830A1ACBF30

*Joanna Szymańska*

(kierownik jednostki)



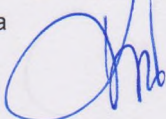
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 105,98	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	757,65	768,99
B Aktywa obrotowe	38 501,55	31 214,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	16 013,39	15 242,93	D.II.8 Fundusze specjalne	20 830,30	14 358,28
B.I.1 Materiały	16 013,39	15 242,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 830,30	14 358,28
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 097,21	6 144,94			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 097,21	6 144,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 390,95	9 826,27			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 390,95	9 826,27			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Katarzyna Motas*

(główny księgowy)

SJO BeSTia



2018-12-31

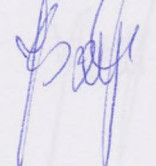
(rok, miesiąc, dzień)

16430830A1ACBF30

**DYREKTOR**

*Joanna Szymańska*

(kierownik jednostki)



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>661 484,48</b>	<b>807 933,38</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>661 484,48</b>	<b>807 933,38</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Katarzyna Motas*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2018-12-31


(rok, miesiąc, dzień)

16430830A1ACBF30

Specjalny Ośrodek Szkolno-  
Wychowawczy "OKRUSZEK" w Kołobrzegu  
**DYREKTOR**

*Joanna Szymańska*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY „OKRUSZEK”</b> UL. BRZOZOWA 2  78-100 KOŁOBRZEG		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001257244</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>5A90D8072A7DB38D</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		155 707,82	168 431,25
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		155 707,82	168 431,25
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		3 273 986,99	3 540 924,42
B.I.	Amortyzacja		88 406,72	105 769,67
B.II.	Zużycie materiałów i energii		165 958,81	183 346,89
B.III.	Usługi obce		44 265,66	48 768,28
B.IV.	Podatki i opłaty		1 267,93	2 072,86
B.V.	Wynagrodzenia		2 378 062,89	2 570 466,67
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		555 827,39	580 690,12
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		40 197,59	48 809,93
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-3 118 279,17	-3 372 493,17
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		7 368,24	7 218,93
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		7 368,24	7 218,93
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		158,55	1,47

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

 główny księgowy  
 mgr Katarzyna Motas

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

 Specjalny Ośrodek Szkolno-  
 wychowawczy "OKRUSZEK" w Kołobrzegu

D Y R E K T O R

kierownik jednostki

Joanna Szymańska

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	158,55	1,47
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 111 069,48	-3 365 275,71
G.	Przychody finansowe	38,00	46,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	38,00	46,87
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 111 031,48	-3 365 228,84
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 111 031,48	-3 365 228,84

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Katarzyna Motas*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

SJO BeSTia

2018-12-31

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień


5A90D8072A7DB38D

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy "OKRUSZEK" w Kołobrzegu

**DYREKTOR**

Joanna Szymańska

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPEJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY „OKRUSZEK”</b> UL. BRZOZOWA 2 78-100 KOŁOBRZEG	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001257244</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>8821CCF86442CB9D</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	3 618 702,06	3 538 297,35	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 191 067,46	3 778 190,31	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 182 136,46	3 521 304,81	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	8 931,00	102 754,20	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	154 131,30	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	3 271 472,17	3 379 974,02	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 103 881,83	3 111 031,48	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	158 659,34	166 188,34	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 931,00	102 754,20	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	3 538 297,35	3 936 513,64	

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 111 031,48	-3 365 228,84
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 111 031,48	-3 365 228,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	427 265,87	571 284,80

Główny księgowy

mgr Katarzyna Hinc

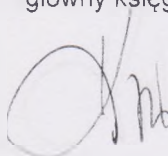
główny księgowy

2018-12-31

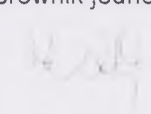
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

SJO BeSTia



8821CCF86442CB9D



INFORMACJA DODATKOWA

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Specjalny OŚrodek Szkolno – Wychowawczy „Okruszek” w Kołobrzegu</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul.Brzozowa 2, 78-100 Kołobrzeg</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul.Brzozowa 2, 78-100 Kołobrzeg</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>działalność szkół publicznych i placówek wychowawczych</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018 – 31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Podlegają one ewidencji ilościowo – wartościowej na kontach „środki trwałe” oraz „wartości niematerialne i prawne”</li> <li>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku na podstawie §7, pkt.4 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.</li> <li>Jednorazowo, przez spisanie – koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>inwentarz żywy,</li> <li>środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>odzież i umundurowanie,</li> <li>meble i dywany,</li> <li>pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> <li>nie przekraczającej 10.000 zł, ale o okresie ekonomicznej użyteczności poniżej 12 miesięcy, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają one ewidencji bilansowej i pozabilansowej. <i>Chwil</i></li> <li>w przedziale do 100 zł, ale o okresie ekonomicznej użyteczności powyżej 12 miesięcy, podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</li> <li>w przedziale 100,01 zł – 10.000 zł, o okresie ekonomicznej użyteczności powyżej 12 miesięcy podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ul> </li> <li>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło)</li> </ol>



5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.  <b>brak</b>
<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  - informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  <b>nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  <b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość  <b>nie dotyczy</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>nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  <b>nie dotyczy</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>nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  <b>nie dotyczy</b>
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>nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat  <b>nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat  <b>nie dotyczy</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  <b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  <b>nie dotyczy</b>

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
	<b>nie dotyczy</b>
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>nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami z podziałem na poszczególne rodzaje. <b>Opis konta 976: kwota 9.200 zł dotyczy kosztu wynajmu sali gimnastycznej od Ogniska Pracy Pozaszkolnej. Ujęto j w poz. B.III Rachunku zysków i strat.</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie dotyczy</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
	- informacje wg załącznika nr 4
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT. <b>Na dzień 31.12.2018 saldo rachunku wynosiło 0.00 zł</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>nie dotyczy</b>

31.12.2018

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
5	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia	
6	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
7	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej	
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej	
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

(główny księgowy)

31 GRU. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 2

## Pkt. II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne <sup>1)</sup>			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	19 711,30		680,00		680,00					0,00	20 391,30	19 711,30	680,00		20 391,30	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	1 712 240,06	0,00	256 885,50	0,00	256 885,50	0,00	278 526,00	0,00	0,00	278 526,00	1 690 599,56	1 164 303,13	106 769,67	282 146,46	988 926,32	547 936,93	701 673,24
Grupa 0	Grunty	105 525,00				0,00					0,00	105 525,00	0,00			0,00	105 525,00	105 525,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	673 636,20				0,00					0,00	673 636,20	522 068,23	16 840,92	0,02	538 909,13	151 567,97	134 727,07
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 296,90				0,00					0,00	21 296,90	20 658,56	0,00	3 620,49	17 038,07	638,34	4 258,83
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	19 762,99				0,00					0,00	19 762,99	12 408,79	-0,04	12 408,83	7 354,20	7 354,16	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	27 636,40				0,00					0,00	27 636,40	25 471,70	688,80	0,10	26 180,40	2 164,70	1 476,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	408 641,17				0,00					0,00	408 641,17	226 200,90	37 632,76	-0,05	263 833,71	182 440,27	144 807,46
Grupa 7	Środki transportu	429 526,00		256 885,50		256 885,50		278 526,00			278 526,00	407 325,50	331 376,07	51 607,19	278 526,00	104 457,26	98 149,93	303 428,24
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	26 215,40				0,00					0,00	26 215,40	26 118,88	0,00	-0,04	26 118,92	96,52	96,48
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	835 047,92		15 050,97		15 050,97			8 562,51	16 382,00	24 944,51	825 154,38	835 047,92	15 050,97	24 944,51	825 154,38	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne	3 983,50				0,00					0,00	3 983,50	3 983,50			3 983,50	0,00	0,00
5	Dobra kultury	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kolobrzeskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Katarzyna Moris



31 GRU. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych


Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>7</sup>		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne <sup>7</sup>			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	19 711,30		680,00		680,00					0,00	20 391,30	19 711,30	680,00		20 391,30	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	1 712 240,06	0,00	256 885,50	0,00	256 885,50	0,00	278 526,00	0,00	0,00	278 526,00	1 690 599,56	1 164 303,13	106 769,67	282 146,48	988 926,32	547 936,93	701 673,24
Grupa 0	Grunty	105 525,00				0,00					0,00	105 525,00	0,00			0,00	105 525,00	105 525,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	673 636,20				0,00					0,00	673 636,20	522 068,23	16 840,92	0,02	538 909,13	151 567,97	134 727,07
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 296,90				0,00					0,00	21 296,90	20 658,56	0,00	3 620,49	17 038,07	638,34	4 258,83
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	19 762,99				0,00					0,00	19 762,99	12 408,79		-0,04	12 408,83	7 354,20	7 354,16
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	27 636,40				0,00					0,00	27 636,40	25 471,70	688,80	0,10	26 160,40	2 164,70	1 476,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	408 641,17				0,00					0,00	408 641,17	226 200,90	37 632,76	-0,05	263 833,71	182 440,27	144 807,46
Grupa 7	Środki transportu	429 526,00		256 885,50		256 885,50		278 526,00			278 526,00	407 885,50	331 376,07	51 607,19	278 526,00	104 457,26	98 149,93	303 428,24
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	26 215,40				0,00					0,00	26 215,40	26 118,88	0,00	-0,04	26 118,92	96,52	96,48
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	835 047,92		15 050,97		15 050,97			8 562,51	16 382,00	24 944,51	825 154,38	835 047,92	15 050,97	24 944,51	825 154,38	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne	3 983,50				0,00					0,00	3 983,50	3 983,50			3 983,50	0,00	0,00
5	Dobra kultury	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kołobrzeskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Katarzyna Moras



3 1 GRU. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



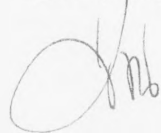
Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. § 401,402,405,407,417)  <b>w tym:</b> - nagrody jubileuszowe - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - odprawy emerytalne i rentowe	2 334 603,62   40 264,96 0,00 33 600,00
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404)	175 289,67
3	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411)	422 452,01
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302)	

mgr. Katarzyna Michalska  
(główny księgowy)



01 GRU. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	102 754,20
	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

\* obroty WN konta 080

.....  
(główny księgowy)



31 GRU. 2018

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

