

**SPECJALNY OŚRODEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**
im. Janusza Korczaka
16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A
tel. (085) 711-26-78
NIP 545-12-69-853. REG. 001096060

**SPECJALNY OŚRODEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY
16-100 SOKÓŁKA, OSIEDLE ZIELONE 1A**

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (*nazwa jednostki*) *Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy* z siedzibą w Sokółce za rok 2018r, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (*wariant porównawczy*)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych

Dnia 31.03.2019 r.

Główny Księgowy

Barbara Kostadinova

.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR

mgr Elżbieta Szomko

.....
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (*nazwa jednostki*) *Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy* z siedzibą w Sokółce zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku

o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 poz. 1911).

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
-
-
-

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez *(nazwa jednostki) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Sokółce* w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2018r. stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 poz. 1911).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według *(kosztów wytworzenia lub zakupu)*.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według *(rzeczywistych kosztów ich uzyskania)*.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według *(zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej)*.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

(Udziały i akcje zostały wycenione zgodnie z ustawą o rachunkowości).

Należności

Należności wycenione zostały *(w kwocie wymagalnej zapłaty, wraz z należnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożności)*.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według *(ceny nabycia lub zakupu, a w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, według kosztów wytworzenia)*.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według *(ceny rynkowej, ceny zakupu lub nabycia)*.

„**Odpis aktualizujący należności** w kwocie.....dotyczy:

- należy rozbić wg tytułów (papiery wartościowe, pożyczek, dostaw towarów i usług, podatków i składek na ubezpieczenie, inne) z wyszczególnieniem kwot.”

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO WYCHOWAWCZY Osiedle Zielone Waw im. Janusza Korczaka 16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A tel. 16 000 30 00 00 NIP 545-12-69-853, REGON 141096060	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Sokółski
Numer identyfikacyjny REGON 001096060	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 11E2203855B23C67 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 427 874,63	2 328 377,02	A Fundusz	2 198 528,95	2 062 409,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 119 360,79	6 550 047,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 427 874,63	2 328 377,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 911 125,38	-4 487 638,22
A.II.1 Środki trwałe	2 427 874,63	2 328 377,02	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	38 749,00	38 749,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 911 125,38	-4 487 638,22
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) (-)	-9 706,46	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 119 549,76	2 063 168,10	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	226 775,86	194 359,90	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	42 800,01	32 100,02	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	289 538,61	319 837,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	289 538,61	319 837,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	217,00	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	38 779,61	45 180,87
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	201 995,08	231 939,95

Główny Księgowy

Barbara Kostadinova
Barbara Kostadinova
(główny księgowy)

2019-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

11E2203855B23C67

DYREKTOR
Elzbieta Szomko

(kierownik jednostki)

mgr Elzbieta Szomko

SJO BeSTia

IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	60 192,93	53 870,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 144,57	5 509,57	D.II.8 Fundusze specjalne	48 546,92	42 717,10
B.I.1 Materiały	4 144,57	5 509,57	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	48 546,92	42 717,10
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	54 160,84	47 094,73			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 501,44	5 643,73			
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	46 659,40	41 451,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 887,52	1 266,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 887,52	1 266,10			
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			

Główny Księgowy

Barbara Kostadinova
Barbara Kostadinova

(główny księgowy)

2019-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

11E2203855B23C67

DYREKTOR
Elżbieta Szomko

mgr Elżbieta Szomko
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 488 067,56	2 382 247,42	Suma pasywów	2 488 067,56	2 382 247,42

Główny Księgowy

Barbara Kostadinova
 Barbara Kostadinova
 (główny księgowy)

SJO BeSTia


2019-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
 11E2203855B23C67

DYREKTOR

Elżbieta Szomko
 Elżbieta Szomko
 (kierownik jednostki)

Główny Księgowy


Barbara Kostadinova
(główny księgowy)


SJO BeSTia


2019-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

11E2203855B23C67

DYREKTOR


Elżbieta Szomko
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Janusza Korczaka 16-100 Sokółka, Os. Zielone A tel. (085) 711-26-78 NIP 545-12-69-853, REG. 001096060 16-100 Sokółka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Sokółski	
Numer identyfikacyjny REGON 001096060		Wysłać bez pisma przewodniego 4D80D29C5106C23C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	155 605,04	152 669,83	
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	155 605,04	152 669,83	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 082 691,37	4 656 468,24	
B.I. Amortyzacja	30 370,32	99 497,61	
B.II. Zużycie materiałów i energii	544 775,24	577 761,16	
B.III. Usługi obce	142 711,37	94 976,77	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 709 424,07	3 144 351,22	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	642 999,56	726 469,93	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 410,81	13 411,55	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 927 086,33	-4 503 798,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Barbara Kostadinova
główny księgowy
Barbara Kostadinova

2019-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Elżbieta Szomko
kierownik jednostki
mgr Elżbieta Szomko

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 927 086,33	-4 503 798,41
G.	Przychody finansowe	15 960,95	17 793,27
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	625,55
G.III.	Inne	15 960,95	17 167,72
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)	-3 911 125,38	-4 486 005,14
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	1 633,08
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 911 125,38	-4 487 638,22

Główny Księgowy

Barbara Kostadinova

Barbara Kostadinova

główny księgowy

2019-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Elżbieta Szomko

kierownik jednostki
m.s. Elżbieta Szomko

Główny Księgowy

Barbara Kostadinova
Barbara Kostadinova
główny księgowy

2019-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Elżbieta Szomko
Elżbieta Szomko
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Spółdzielnia Ośrodek Szkolno-Wychowawczy SZKOLNO-WYCHOWAWCZY im. Józefa Zielińskiego 10-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A tel. (085) 711-26-78 NIP 545-12-609490 REGON 1096060 Numer identyfikacyjny REGON 001096060	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Sokółski Wysłać bez pisma przewodniego A549B6BAE806502C 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 845 006,23	6 119 360,79
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 829 056,92	4 369 215,08
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 093 622,21	4 369 215,08
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	1 735 434,71	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	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 554 702,36	3 938 528,15
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 531 164,31	3 911 125,38
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	15 960,95	17 696,31
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	5 990,40	9 706,46
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	1 586,70	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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 119 360,79	6 550 047,72

Główny Księgowy

Barbara Kostadinova
 główny księgowy

2019-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Elżbieta Szomko

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 920 831,84	-4 487 638,22
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 911 125,38	-4 487 638,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-9 706,46	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 198 528,95	2 062 409,50

Główny Księgowy
Barbara Kostadinova
 Barbara Kostadinova
 główny księgowy

2019-03-31
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Elżbieta Szomko
 Elżbieta Szomko
 kierownik jednostki

Główny Księgowy

Barbara Kostadinova
Barbara Kostadinova
główny księgowy


2019-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Elżbieta Szomko
Elżbieta Szomko

mg kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY Osiedle Zielone Kwaczała 16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A tel. (85) 711-26-78 tel. 106 Sokółka NIP 545-12-69-853, REG. 001096060	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Sokólski
Numer identyfikacyjny REGON 001096060		9836C89669E0C44C 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Barbara Kostadinova
 Barbara Kostadinova

(główny księgowy)

31.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR

Elżbieta Szomko
 mgr Elżbieta Szomko
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Barbara Kostadinova
Barbara Kostadinova
(główny księgowy)

31.03.2019

rok mies. dzień

Elżbieta Szomko
Elżbieta Szomko
(kierownik jednostki)

mgr Elżbieta Szomko

Sokółka dn. 31.03.2018r.

Arkusz wyłączeń za rok 2018

Tabela 1. Aktywa bilansów – arkusz wyłączeń

Pozycja aktywów bilansu	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Kwota wyłączeń

Tabela 2. Pasywa bilansów – arkusz wyłączeń

Pozycja pasywów bilansu	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Kwota wyłączeń

Tabela 3. Rachunek zysków i strat – arkusz wyłączeń

Pozycja rachunku zysków i strat	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Kwota wyłączeń
B. II. Wydatki materialne i energii				

Tabela 4. Zestawienie zmian funduszu – arkusz wyłączeń

Pozycja zestawienie zmian funduszu	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Kwota wyłączeń
1. 1. 2. zmobilizowane				

Główny Księgowy
Barbara Kosiadłowa

DYREKTOR
mgr Elżbieta Szomko

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.20XX r.	z zakupu bezpośredniego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.20XX r.
				rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Środki trwałe, w tym:									
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	3657460,08								3657460,08
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38749,-								38749,-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3006848,28								3006848,28
d)	środki transportu	381830,65								381830,65
e)	inne środki trwałe	112194,-								112194,-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	117838,16								117838,16
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-								-

Główny Księgowy

Barbara Kostadinova

Główny Księgowy

DYREKTOR

mgr Elżbieta Szymko

Kierownik jednostki

31.03.2018

Data

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Umorzenie)**

Zał. Nr 2
(część II, poz 1.1.)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.20XX r. 2018	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.20XX r. 2018
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)		
1.	Wartości niematerialne i prawne	-						-	
2.	Środki trwałe, w tym:	1 229 585,46	99 494,61					1 329 080,07	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-					-	
b)	budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej	887 238,52	56 381,66					943 620,18	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	155 054,79	32 415,96					187 470,75	
d)	środki transportu	112 134,-	-					112 134,-	
e)	inne środki trwałe	15 098,15	10 693,99					25 792,14	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								

Główny Księgowy
Barbara Kosiadłinova
Główny Księgowy

31.03.2018 r.
Data

DYREKTOR
mgr Elżbieta Szomko
Kierownik jednostki

Grunty w użytkowaniu wieczystym

(część II, poz 1.4)

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
3.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
4.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
Razem						

Główny Księgowy
Barbara Kosztudinova
 Główny księgowy

31.03.2018r.
 Data

DYREKTOR
mgr Elżbieta Szomko
 Kierownik jednostki

**SPECJALNY OŚRODEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**
im. Janusza Korczaka
16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A
tel. (085) 711-26-78
NIP 545-12-69-853, REG. 001096060

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

(część II, poz 1.5)

Zał. Nr 4

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+ 4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
Razem					

Główny Księgowy
Barbara Koszadinova
Główny księgowy

31.03.2019
Data

DYREKTOR
mgr Elżbieta Szonika
Kierownik jednostki

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Zał. Nr 5
(część II, poz 1.7)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie informującej o uznaniu za zbyteczne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy
Barbara Kosztarowa
Główny księgowy

31.03.2018r.
Data

DYREKTOR
mgr Elżbieta Szomko
Kierownik jednostki