

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
 ul.Klonowa 2B
 11-400 Kętrzyn
 Numer identyfikacyjny REGON
510902707

BILANS
 jednostki budżetowej
 STAROSTWO POWIATOWE
 W KĘTRZYNIE
 2019-03-28
 sporządzony
 na dzień 31-12-2018 r.

Adresat:
 Powiat Kętrzyński
 Wysłać bez pisma przewodniego
 B95D090454A4C510



AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	8 440 857,96	8 313 391,29	A Fundusz	8 160 405,32	7 983 624,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 853 135,48	13 232 080,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	8 440 857,96	8 313 391,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 692 730,16	-5 248 455,29
A.II.1 Środki trwałe	8 440 857,96	8 313 391,29	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	541 196,96	541 196,96	A.II.2 Strata netto (-)	-4 692 730,16	-5 248 455,29
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	7 734 518,45	7 485 674,97	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	157 176,31	138 426,98	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	144 596,34	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	7 966,24	3 496,04	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	390 763,51	432 154,15
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	390 763,51	432 154,15
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 066,79	14 029,14
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	45 206,97	52 449,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	232 241,45	270 318,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Jolanta Dobrzyńska
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

Jolanta Dobrzyńska

2019-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 B95D090454A4C510

Marta Żylińska - kierownik jednostki
 obsługującej

(kierownik jednostki)
 Centrum Usług Wspólnych
 Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

A.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	2 002,47
B Aktywa obrotowe	110 310,87	102 387,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	452,48	611,24	D.II.8 Fundusze specjalne	103 248,30	93 355,15
B.I.1 Materiały	452,48	611,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	103 248,30	93 355,15
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	87 469,69	95 008,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 610,09	6 418,96			
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	80 859,60	88 589,71			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 388,70	6 767,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 388,70	6 767,91			
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
Centrum Usług Wspólnych

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

B95D090454A4C510

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej

(kierownik jednostki)
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego
Marta Żylińska

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	8 551 168,83	8 415 779,11	Suma pasywów	8 551 168,83	8 415 779,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

Centrum Kultury i Sztuki
Powiatu Kłodzkiego

Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

B95D090454A4C510

Wyjaśnienia do bilansu

11-400 Ketrzyn, ul. Kłosa 2B
NIP 742-10-44-783, REGON 141002707

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska
Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)
B95D090454A4C510

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego
Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 400 Kętrzyn, 81-100 Kętrzyn, REGON 510902707 Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul.Klonowa 2B 11-400 Kętrzyn Numer identyfikacyjny REGON 510902707		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Kętrzyński Wysłać bez pisma przewodniego 338C6263D68C0AC4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	175 973,67	190 184,11	
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	175 973,67	190 184,11	
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 868 703,83	5 454 038,89	
B.I.	Amortyzacja	272 063,01	280 096,14	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	308 590,51	261 556,94	
B.III.	Usługi obce	294 965,52	302 566,42	
B.IV.	Podatki i opłaty	1 466,00	1 691,00	
B.V.	Wynagrodzenia	3 115 093,91	3 608 160,36	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	870 526,08	981 517,14	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 998,80	17 421,29	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	1 029,60	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 692 730,16	-5 263 854,78	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	15 399,49	
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	15 399,49	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Jolanta Dobrzyńska
 główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska - kierownik jednostki
 obsługującej
 kierownik jednostki

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)	-4 692 730,16	-5 248 455,29
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-4 692 730,16	-5 248 455,29
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)	-4 692 730,16	-5 248 455,29

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kępczyńskiego

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kępczyńskiego
Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kępińskiego

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

DELEGAT
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kępińskiego
Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
 ul. Klonowa 2B
 11-400 Kętrzyn
 Numer identyfikacyjny REGON
510902707

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
 sporządzone na
 na dzień **31-12-2018 r.**

Adresat:
Powiat Kętrzyński
 Wysłać bez pisma przewodniego
026566F5C2E73FDB


	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 865 891,96	12 853 135,48
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 570 505,31	5 262 498,75
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 570 505,31	5 109 869,28
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	0,00	152 629,47
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)	4 583 261,79	4 883 553,98
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 409 415,41	4 692 730,16
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	173 786,36	190 437,59
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Jolanta Dobrzyńska
 główny księgowy
 Jolanta Dobrzyńska

2019-03-27
 rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska - kierownik jednostki
 obsługującej
 kierownik jednostki

Centrum Usług Wspólnych
 Powiat Kętrzyński
 Marta Żylińska

I.2.9.	Inne zmniejszenia	60,02	386,23
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 853 135,48	13 232 080,25
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 692 730,16	-5 248 455,29
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 692 730,16	-5 248 455,29
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	8 160 405,32	7 983 624,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Dzielnica
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki
obsługującej
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

DIRECTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Zylińska

Marta Zylińska - kierownik jednostki
obsługującej
kierownik jednostki

SPECJALNY OŚRODEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY
im. św. Jana Pawła II
11-400 Kętrzyn, ul. Klonowa 2B
NIP 742-10-41-783, REGON 511902707

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 126/2019
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 13 marca 2019 r.

Informacja dodatkowa

1)

- 1.1 nazwa jednostki SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO - WYCHOWAWCZY im. św. Jana Pawła II
- 1.2 siedziba jednostki KĘTRZYN
- 1.3 adres jednostki 11-400 KĘTRZYN UL. KLONOWA 2B
- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki Oświata i Wychowanie ,Ochrona Zdrowia, Edukacyjna Opieka Wychowawcza
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2018 ROK
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
Nie dotyczy
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r. poz.395, z późn. zm.) oraz rozporządzeniem z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911, z późn.zm.)
5. inne informacje

2) W części II. "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

a) dane w pkt 1.1 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenia	inne *	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przemieszczenia	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	64 429,67	10 518,25			10 518,25						74 947,92
II.	<u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>	<u>13 145 976,41</u>	<u>240 993,90</u>			<u>240 993,90</u>						<u>13 386 970,31</u>
	<u>1. Środki trwałe, z tego:</u>	<u>13 145 976,41</u>	<u>240 993,90</u>			<u>240 993,90</u>						<u>13 386 970,31</u>
	a) grupa 0 - grunty	541 196,96										541 196,96
	b/ grupa 1 - budynki i lokale	10 374 414,13										10 374 414,13
	c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 840 512,74										1 840 512,74
	d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	303 861,22										303 861,22
	e/ grupa 7 - środki transportu		240 993,90			240 993,90						240 993,90
	f/ grupa 8 - inne środki trwałe	85 991,36										85 991,36
	2. Środki trwałe w budowie											

Poz. inne * - określić szczegółowo

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			umorzenie za rok sprawozdawczy	nabycie	przemieszczenia	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przemieszczenia	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	64 429,67	10 518,25				10 518,25						74 947,92
II.	<u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>	<u>4 705 118,45</u>	<u>272 063,01</u>	<u>96 397,56</u>			<u>368 460,57</u>						<u>5 073 579,02</u>
	<u>1. Środki trwałe, z tego:</u>	<u>4 705 118,45</u>	<u>272 063,01</u>	<u>96 397,56</u>			<u>368 460,57</u>						<u>5 073 579,02</u>
	a/ grupa 1 - budynki i lokale	3 865 733,74	181 014,87				181 014,87						4 046 748,61
	b/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	614 674,68	67 828,61				67 828,61						682 503,29
	c/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	146 684,91	18 749,33				18 749,33						165 434,24
	d/ grupa 7 - środki transportu			96 397,56			96 397,56						96 397,56
	e/ grupa 8 - inne środki trwałe	78 025,12	4 470,20				4 470,20						82 495,32
	2. Środki trwałe w budowie												

b) dane w pkt 1.3 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.3 Kwoty odpisów aktualizujących aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne				
II.	<u>Razem rzeczowe aktywa trwałe</u>				
	<u>1. Środki trwałe, z tego:</u>				
	a) grupa 0 - grunty				
	b/ grupa 1 - budynki i lokale				
	c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
	e/ grupa 7 - środki transportu				
	f/ grupa 8 - inne środki trwałe				
	2. Środki trwałe w budowie				

c) dane w pkt 1.4 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Powierzchnia (m2)				
2	Wartość (zł)				

d) w pkt. 1.5 Informacji wykazywane są środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których niezbitnie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać np. umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy. W tej pozycji nie wykazywane są środki trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego. Dane prezentowane są w następującej formie:

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	grupa 0 - grunty				
2	grupa 1 - budynki i lokale				
3	grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
5	grupa 7 - środki transportu				
6	grupa 8 - inne środki trwałe				
	Razem				

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów. W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

e) dane w pkt 1.7 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
2.4	Pozostałe należności					
	Razem					

f) dane w pkt 1.8 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwa z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.						
2.						
	Razem					

g) w pkt 1.9 dane prezentowane są w następujący sposób:

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		Stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.									
2.									
3.									
....									
	Razem								

h) w pkt 1.11 dane prezentowane są w następujący sposób

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Weksle								
Hipoteka								
Zastaw, w tym:								
zastaw skarbowy								
Inne								
Ogółem								

i) w pkt 1.12 dane prezentowane są w następujący sposób

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone		z tego:			
				na majątku		na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia								
2.	Kaucje i wadia								
3.	Indos weksli								
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy								
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli								
6.	Inne								
	Ogółem								

j) w pkt 1.13 dane prezentowane są w następujący sposób

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

k) w pkt 1.14 dane prezentowane są w następujący sposób

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
	Razem		

l) w pkt 1.15 dane prezentowane są w następujący sposób

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem, w tym:	542 047,00
- ekwiwalent za pranie	
- odzież robocza, ochronna	1 391,83
- posiłki i napoje	108,00
- środki czystości	
- badania lekarskie, okulary	1 720,00
- szkolenia, kursy, studia	740,00
- dodatek wiejski, fundusz zdrowotny	5 350,00
- dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 404, 407, 408	232 241,45
- świadczenia emerytalne, odprawy	
- nagrody jubileuszowe	49 678,48
- ekwiwalent za urlop	3 578,12
- bezzwrotne świadczenia z ZFŚS	247 239,12
- inne, określić jakie	

l) w pkt.2.2 dane prezentowane są w następujący sposób

2.2 Kwoty wytworzenia środków trwałych (siłami własnymi)

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie			

m) w pkt.2.3 dane prezentowane są w następujący sposób

2.3 Przychody i koszty

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:		
1.1 o nadzwyczajnej wartości		
1.2 które wystąpiły incydentalnie		
2. Koszty, z tego:		
2.1 o nadzwyczajnej wartości		
2.2 które wystąpiły incydentalnie		

W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Bieżący rok obrotowy”

Sporz. Bogumiła Plenis
księgowa

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Dobrzyńska
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kęzzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

...25.03.2019r.....
Data

DYREKTOR
mgr Aneta Katarzyna
Duda
Kierownik jednostki