

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 SPECJALNYCH  
W KIELCACH  
ul.Szkolna 29  
25-604 Kielce**

381041920

Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS**

jednostki budżetowej i  
samorządowego  
zakładu budżetowego  
sporządzony  
na dzień **31.12.2018 r**

Adresat

PREZYDENT

MIASTA  
KIELCE

25-02-2019  
Wysłać bez pisma przewodniego

SEKRETARKA

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	2 678 044,25	A. Fundusze	0,00	2 037 416,88
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	4 622 371,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	2 678 044,25	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-2 584 954,20
I. Środki trwałe	0,00	2 678 044,25	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	80 851,92	2. Strata netto (-)	0,00	-2 584 954,20
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	2 597 192,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	650 131,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	650 131,31
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	12 756,32
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	29 032,37
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	0,00	218 995,30
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	380 793,51
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 wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	9 503,94	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	8 553,81
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	8 553,81
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	0,00	950,13			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	932,55		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	17,58		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>8 553,81</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	8 553,81		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>0,00</b>	<b>2 687 548,19</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>0,00</b>	<b>2 687 548,19</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Justyna Kowalska  
 główny księgowy

...2019.02.22....  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 mgr Grzegorz Czajka  
 kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 SPECJALNYCH W KIELCACH</b> ul. Szkolna 29 25- 604 Kielce</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON <b>381041920</b></p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu</b> jednostki sporządzone na dzień <b>31.12.2018 r</b> korekta</p>	<p>Adresat</p> <p><b>PREZYDENT MIASTA KIELCE</b></p> <p><b>URZĄD MIASTA KIELCE</b> Wydział Budżetu i Księgowości</p> <p><b>26-04-2019</b></p> <p>PEYNEŁO SEKRETARKA</p>	
<p>Treść</p>	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>	<p>Zawadzko</p>
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</p>	<p>0,00</p>	<p>4 624 613,39</p>	
<p>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>0,00</p>	<p>1 914 501,66</p>	
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>2 710 111,73</p>	
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>0,00</p>	<p>2 242,31</p>	
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>0,00</p>	<p>362,06</p>	
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>1 880,25</p>	
<p>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	<p>0,00</p>	<p>4 622 371,08</p>	
<p>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</p>	<p>0,00</p>	<p>-2 584 954,20</p>	
<p>1. zysk netto(+)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>2. strata netto (-)</p>	<p>0,00</p>	<p>-2 584 954,20</p>	
<p>3. nadwyżka środków obrotowych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>IV. Fundusz (II+,- III)</p>	<p>0,00</p>	<p>2 037 416,88</p>	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Justyna Kowalska  
.....  
główny księgowy

.2019.04.26...  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
mgr Grzegorz Czajla  
kierownik jednostki

27-03-2019

PREZYDENT  
MIASTA KIELCE

mgr Aleksandra Zajączka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 SPECJALNYCH W KIELCACH</b> ul.Szkolna 29 25-604 Kielce	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> jednostki sporządzony na dzień <b>31.12.2018 r</b> KOREKTA	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON <b>381041920</b>		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	19 765,20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	19 765,20
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	2 611 305,83
I. Amortyzacja	0,00	31 667,48
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	81 579,83
III. Usługi obce	0,00	38 421,11
IV. Podatki i opłaty	0,00	2 106,28
V. Wynagrodzenia	0,00	2 008 174,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	445 974,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	452,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	2 929,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej ( A-B )	0,00	-2 591 540,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	6 568,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	6 568,32
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych 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 )	0,00	-2 584 972,31
G. Przychody finansowe	0,00	18,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	18,17
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,06
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,06
I. Zysk ( strata ) brutto (F+G-H)	0,00	-2 584 954,20
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)	0,00	-2 584 954,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

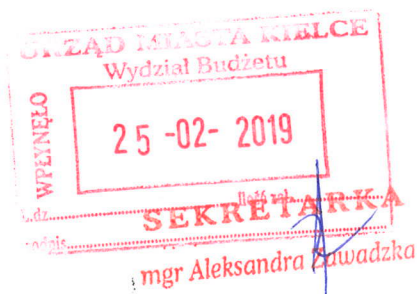
mgr Justyna Kowalska  
główny księgowy...2019.03.27...  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Grzegorz Czajpla  
kierownik jednostki

**ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 SPECJALNYCH  
W KIELCACH**

25-604 Kielce, ul. Szkolna 29, tel. 41 367 62 84  
REGON 381041920 NIP 9592012644



Załącznik Nr 15  
do zarządzenia Nr 33/2019  
Prezydenta Miasta Kielce  
z dnia 31 stycznia 2019 r.

.....  
(nazwa jednostki organizacyjnej)

**Informacja dodatkowa**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Zespół Szkół Nr 1 Specjalnych w Kielcach</b>
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Szkolna 29, 25-604 Kielce
1.3	adres jednostki
	Ul. Szkolna 29; 25-604 Kielce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Działalność edukacyjna</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.09.2018-31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie obejmuje dane jednostkowe dla Zespołu Szkół Nr 1 Specjalnych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem postanowień Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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.

Uwzględniając te przepisy, jednostka przyjęła następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub wyższej 3 500,00 zł (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych) jednostka wprowadza do ewidencji i umarza w czasie według stawek amortyzacyjnych i zasad określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania (z wyjątkiem gruntów) przy zastosowaniu metody liniowej. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu trwałej utraty wartości
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od kwoty 300,00 zł do 3 500,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej. W ewidencji tej ujmowane są również środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 zł. stanowiące pomoce dydaktyczne. Składniki te są umarżane jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe tj. meble, urządzenia o wartości niższej niż 300,00 zł mogą zostać wpisane do ewidencji ilościowo-wartościowej, decyzję ostatecznie podejmuje kierownik jednostki,
- pozostałe środki trwałe o wartości od kwoty 50,00 zł do 300,00 zł, oraz wartości niematerialne i prawne w kwocie niższej niż 300,00 zł (także będące pomocami dydaktycznymi) zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się do ewidencji ilościowej (pozabilansowej). W przypadku nabycia środków powyżej 50,00 zł, dla których istnieje prawdopodobieństwo, iż okres użytkowania może być krótszy niż 1 rok, kierownik jednostki może podjąć decyzję o nieujęciu go w ewidencji,
- drobne wyposażenie i sprzęt o wartości do 50,00 zł. traktowane jest jako materiał do bieżącego zużycia i podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu,
- jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również książki i zbiory biblioteczne,
- przyjmuje się, iż koszty dostawy (przesyłki, transportu) pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych traktuje się jako osobną usługę i nie wlicza się ich do ich wartości początkowej,
- środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.
- wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 3.500 zł, podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.
- środki trwałe, zbiory biblioteczne otrzymane jako darowizny wycenia się według wartości rynkowej z dnia nabycia ustalonej komisyjnie, z uwzględnieniem stopnia zużycia, chyba że darczyńca określił wartość,
- należności – wycenia się w wartości nominalnej łącznie, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Niewielkie salda należności z tytułu odsetek w kwocie nie przekraczającej 6,00 złotych w skali roku obrotowego decyzją kierownika jednostki podlegają umorzeniu,
- odsetki od należności, w tym również te, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału,
- środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank,
- zapasy- jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego,
- zobowiązania – wycenia się w wartości nominalnej a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.
- rozliczenia międzyokresowe kosztów – jednostka nie rozlicza kosztów w czasie,
- nie wymienione wyżej aktywa i pasywa, wycenia się w wartości nominalnej,
- wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

5.	inne informacje
	Zespół Szkół Nr 1 Specjalnych w Kielcach sporządzający sprawozdanie za okres od 01.09.2018-31.12.2018 został utworzony z dn. 01.09.2018 Uchwałą Nr LIX/1302/2018 z dn. 26.07.2018r. Zgodnie z w/w uchwałą mieniem Zespołu stało się mienie Szkoły Podstawowej Nr 14 Specjalnej, która weszła w skład Zespołu. Zespół przejął także należności i zobowiązania dotychczasowej Szkoły Podstawowej Nr 14 Specjalnej w Kielcach.
<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
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie występuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik Nr 18 Nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19 Nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21 Nie występuje

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)
	Załącznik Nr 22 Nie występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Załącznik Nr 24 Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24 Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24 Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy



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
	Nie występuje
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>48 030,51</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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
	Załącznik Nr 25 Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Informacja do sprawozdania RZiS: obroty wykazane w zestawieniu obrotów i sald sporządzonym na dzień bilansowy różnią się od kwot wykazanych w rachunku zysków i strat z powodu księgowania zmniejszenia kosztów po stronie Ma. Różnica w kwocie <b>170,43</b> dotyczy konta 405 - „Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia”, w tym: -kwota <b>40,00</b> / f-a korygująca/ - kwota <b>130,43</b> /korekta odpisu na ZFŚŚ/

	<p>W sprawozdaniu ZZwfj w poz:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- I.1.6 kwota 2 709 711,73 stanowi wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych (w wartości netto) od SP 14 Specjalnej,</li> <li>- I.1.7 kwota 400,00 stanowi wartość należności przejętej z SP14 Specjalnej,</li> <li>- I.2.7 kwota 1 880,25 stanowi wartość zobowiązań przejętych z SP 14 Specjalnej</li> </ul>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Justyna Kowalska

(główny księgowy)

...22.02.2019.....

(data)

DYREKTOR  
  
 mgr Grzegorz Czajla

(kierownik jednostki)