

28.03.2019

Powiat Mławski

L.DZ. .... podpis .....

|   |  |  |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Ośrodków Wsparcia</b><br>ul. Słowackiego 18<br>06-500 Mława | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2018 r. | Adresat:<br><br>Powiat Mławski   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>140710210</b>   |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>053A86BBDC851FB0<br> |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 259 716,67            | 243 432,62          | A Fundusz   | 247 487,00            | 230 815,77          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 1 014 404,57          | 977 631,73          |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 259 716,67            | 243 432,62          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -766 917,57           | -746 815,96         |
| A.II.1 Środki trwałe   | 259 716,67            | 243 432,62          | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 45 600,00             | 45 600,00           | A.II.2 Strata netto (-)   | -766 917,57           | -746 815,96         |
| 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   | 206 848,99            | 191 922,28          | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 2 676,70              | 2 388,44            | 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  | 4 590,98              | 3 521,90            | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 53 375,05             | 49 327,34           |
| 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                                   | 53 375,05             | 49 327,34           |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 2 910,00              | 2 934,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 13 398,08             | 13 597,73           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 22 924,84             | 23 109,85           |

Małgorzata Szybicka  
(główny księgowy)

SJO BeSTia



2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

053A86BBDC851FB0

DYREKTOR  
Zespołu Ośrodków Wsparcia  
w Mławie  
Joanna Tanska

(kierownik jednostki)

|  |           |           |  |           |          |
|--|-----------|-----------|--|-----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 1 000,65  | 859,71   |
| 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  | 41 145,38 | 36 710,49 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00     |
| B.I Zapasy   | 11 061,92 | 10 206,98 | D.II.8 Fundusze specjalne  | 13 141,48 | 8 826,05 |
| B.I.1 Materiały  | 11 061,92 | 10 206,98 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 13 141,48 | 8 826,05 |
| 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  | 17 277,98 | 19 994,96 |  |           |          |
| 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  | 17 277,98 | 19 994,96 |  |           |          |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |  |           |          |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 12 805,48 | 6 508,55  |  |           |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00      | 0,00      |  |           |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 12 805,48 | 6 508,55  |  |           |          |
| 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**

*Małgorzata Szybicka*  
Małgorzata Szybicka  
(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Zespołu Ośrodków Wsparcia  
w Miastku  
*Joanna Tańska*  
Joanna Tańska

(kierownik jednostki)

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>300 862,05</b> | <b>280 143,11</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>300 862,05</b> | <b>280 143,11</b> |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*M. Szybicka*  
**Małgorzata Szybicka**

Małgorzata Szybicka  
(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Zespołu Ośrodków Wsparcia  
w Mławie  
*Joanna Tańska*  
**Joanna Tańska**

Joanna Tańska  
(kierownik jednostki)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*M. Szybicka*  
**Małgorzata Szybicka**

Małgorzata Szybicka  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-25


(rok, miesiąc, dzień)

053A86BBDC851FB0

**DYREKTOR**  
Zespołu Ośrodków Wsparcia  
w Mławie  
*Joanna Tańska*  
**Joanna Tańska**

(kierownik jednostki)



|  |  |  |   |                                  |
|--|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                         |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:  |                                  |
| Zespół Ośrodków Wsparcia<br>ul. Słowackiego 18<br>06-500 Mława |  |  | Powiat Mławski  |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>140710210</b>                |  | sporządzony na<br>na dzień 31-12-2018 r.                   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>B5C89F91D63E2CAA                                   |                                  |
|  |  |  |  |                                  |
|  |  |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego   | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.   | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                 |  | 62 569,13   | 61 892,12                        |
| 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  |  | 62 569,13   | 61 892,12                        |
| B.   | Koszty działalności operacyjnej  |  | 840 959,01  | 821 062,66                       |
| B.I.   | Amortyzacja  |  | 16 284,05   | 16 284,05                        |
| B.II.  | Zużycie materiałów i energii   |  | 77 987,68   | 74 940,30                        |
| B.III.   | Usługi obce  |  | 65 741,90   | 66 512,79                        |
| B.IV.  | Podatki i opłaty   |  | 11 837,65   | 10 705,85                        |
| B.V.   | Wynagrodzenia  |  | 540 008,75  | 518 864,64                       |
| B.VI.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |  | 124 065,37  | 130 423,15                       |
| B.VII.   | Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 5 033,61  | 3 331,88                         |
| 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)                                       |  | -778 389,88   | -759 170,54                      |
| D.   | Pozostałe przychody operacyjne   |  | 10 432,00   | 10 475,00                        |
| D.I.   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 0,00  | 0,00                             |
| D.II.  | Dotacje  |  | 0,00  | 0,00                             |
| D.III.   | Inne przychody operacyjne  |  | 10 432,00   | 10 475,00                        |
| E.   | Pozostałe koszty operacyjne  |  | 0,00  | 0,00                             |

Małgorzata Szybicka

główny księgowy  
*Małgorzata Szybicka*

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Joanna Tańska

kierownik jednostki

DYREKTOR  
Zespół Ośrodków Wsparcia  
*Joanna Tańska*

|        |  |             |             |
|--------|--|-------------|-------------|
| 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)   | -767 957,88 | -748 695,54 |
| G.     | Przychody finansowe  | 1 040,31    | 1 879,58    |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00        | 0,00        |
| G.II.  | Odsetki  | 1 040,31    | 1 879,58    |
| 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)   | -766 917,57 | -746 815,96 |
| 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)  | -766 917,57 | -746 815,96 |
|        |  |             |             |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Malgorzata Szybicka*  
**Malgorzata Szybicka**

Malgorzata Szybicka  
główny księgowy

2019-03-25  
rok, miesiąc, dzień


Joanna Tańska  
kierownik jednostki

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*M. Szybicka*  
**Małgorzata Szybicka**

Małgorzata Szybicka  
główny księgowy

2019-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Tańska  
kierownik jednostki

|   |  |  |  |                               |
|---|--|--|--|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Ośrodków Wsparcia</b><br>ul. Słowackiego 18<br>06-500 Mława |  | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na<br>na dzień 31-12-2018 r. | Adresat:<br><br>Powiat Mławski   |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>140710210</b>   |  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>E81BFB283419F72B<br> |                               |
|   |  |  | Stan na koniec roku poprzedniego   | Stan na koniec roku bieżącego |
| I.  | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)  |  | 957 820,16   | 1 014 404,57                  |
| I.1.  | Zwiększenie funduszu (z tytułu)  |  | 822 077,73   | 804 385,81                    |
| I.1.1.  | Zysk bilansowy za rok ubiegły  |  | 0,00   | 0,00                          |
| I.1.2.  | Zrealizowane wydatki budżetowe   |  | 821 210,07   | 803 536,68                    |
| 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   | 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   |  | 867,66   | 849,13                        |
| I.2.  | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   |  | 765 493,32   | 841 158,65                    |
| I.2.1.  | Strata za rok ubiegły  |  | 692 144,90   | 766 917,57                    |
| I.2.2.  | Zrealizowane dochody budżetowe   |  | 73 339,80  | 74 226,11                     |
| 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 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  |  | 8,62   | 14,97                         |
| II.   | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)  |  | 1 014 404,57   | 977 631,73                    |

Małgorzata Szybicka  
główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Małgorzata Szybicka*

2019-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Tańska  
kierownik jednostki  
Zespół Ośrodków Wsparcia  
w Mławie  
*Joanna Tańska*



|        |  |             |             |
|--------|--|-------------|-------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -766 917,57 | -746 815,96 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00        | 0,00        |
| III.2. | strata netto (-)                           | -766 917,57 | -746 815,96 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00        | 0,00        |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 247 487,00  | 230 815,77  |
|        |  |             |             |

Małgorzata Szybicka

główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Małgorzata Szybicka*  
 Małgorzata Szybicka

2019-03-19

rok, miesiąc, dzień

E81BFB283419F72B

Joanna Tańska


kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
 Zespołu Ośrodków Wspierania  
 w Mławie  
*Joanna Tańska*  
 Joanna Tańska

Małgorzata Szybicka  
główny księgowy  
*Małgorzata Szybicka*

2019-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Tańska  
kierownik jednostki  
DYREKTOR  
Zespołu Ośrodków Wsparcia  
w Miastie  
*Joanna Tańska*

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Ośrodków Wsparcia<br>ul. Słowackiego 18<br>06-500 Mława | <p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień:<br/><b>31-12-2018 r.</b></p> | Adresat:<br>Powiat Mławski   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>140710210</b>  |   | <p style="text-align: center;"><b>E5F45F2487A28BC5</b></p>  |

| 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**

*M. Szybicka*  
**Małgorzata Szybicka**

(główny księgowy)

25.03.2019

rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ośrodków Wsparcia  
w Mławie

*Joanna Tanska*  
**Joanna Tanska**

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Małgorzata Szybicka*  
**Małgorzata Szybicka**

(główny księgowy)

25.03.2019

rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ośrodków Wsparcia  
w Mławie

*Joanna Tańska*  
**Joanna Tańska**

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

|     |  |
|-----|--|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.  |  |
| 1.1 | nazwę jednostki<br>Zespół Ośrodków Wsparcia  |
| 1.2 | siedzibę jednostki<br>Mława  |
| 1.3 | adres jednostki<br>ul. Juliusza Słowackiego 18, 06-500 Mława   |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem   |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>01-01-2018 - 31-12-2018   |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br>Sprawozdanie finansowe jednostki nie zawiera danych łącznych   |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br>W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające z uor., z uwzględnieniem zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu MRiF:<br>1.W jednostce nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów;<br>2.Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji;<br>3.Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;<br>4.Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego;<br>5.Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;<br>6.Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. W przypadku przeznaczenia do sprzedaży, likwidacji, stwierdzenia niedoboru bądź nieodpłatnego przekazania amortyzację i umorzenie nalicza się na koniec miesiąca w którym nastąpiły te zdarzenia;<br>7.Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania;<br>8.Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:<br>1) książki i inne zbiory biblioteczne;<br>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;<br>3) odzież i umundurowanie;<br>4) meble i dywany;<br>5) inwentarz żywy;<br>6) pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (do 10.000 zł);<br>9. Materiały wycenia się w cenie zakupu;<br>10. Rzeczowe aktywa obrotowe (oprócz materiałów) wycenia się w cenie nabycia;<br>11. Dla materiałów prowadzi się na kontach pomocniczych ewidencję ilościowo-wartościową, w tym: art. biurowe, odzież, środki czystości, art. spożywcze. |
| 5.  | inne informacje<br>Oświadczamy, że:<br>1. Sprawozdanie Zespołu Ośrodków Wsparcia w Mławie za rok 2018, na które składają się:<br>- bilans tj. aktywa i pasywa,<br>- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),<br>- zestawienie zmian w funduszu jednostki,<br>- informacja dodatkowa,<br>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.<br>2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.<br>3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.<br>4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.   |



|       |   |             |
|-------|---|-------------|
| II.   | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:  |             |
| 1.    |   |             |
| 1.1.  | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia | tabela nr 1 |
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   | nie posiada |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  | nie dotyczy |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczysto  | 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  | nie dotyczy |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   | nie dotyczy |
| 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)   | nie dotyczy |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  | 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   | nie dotyczy |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat  | nie dotyczy |
| c)    | powyżej 5 lat   | 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. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  | nie dotyczy |
| 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   | 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 dotyczy |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   | nie dotyczy |

|       |   |
|-------|---|
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |
|       | Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2018 roku z następujących tytułów wynosiły:<br>1. Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop w kwocie 4.418,65 zł<br>2. Odprawy emerytalne i rentowe w kwocie 0,00 zł<br>3. Nagrody jubileuszowe w kwocie 0,00 zł<br>4. Innych wypłat bezpośrednio wypłaconych pracownikowi w kwocie 0,00 zł |
| 1.16. | inne informacje   |
|       | brak  |
| 2.    |   |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |
|       | nie dotyczy   |
| 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   |
|       | nie dotyczy   |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|       | nie dotyczy   |
| 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   |
|       | brak  |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|       | brak  |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*M. Wylbicka*  
**Małgorzata Szymbicka**

(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**Z UPOWAŻNIENIA  
DYREKTORA**

**STARSZY REFERENT  
ds. Kadr i Administracji**

*Agnieszka Zych*  
**Agnieszka Zych**  
(kierownik jednostki)



Zmiany wartości środków trwałości, wartości niematerialnych i prawnych i inwestycji długoterminowych oraz zmian umorzenia

| Lp.  | 1   | 2   | 3                                     | 4  | 5=3+4   | 6                               | 7                 | 8                  | 9                   | 10                                   | 11   | 12=6+7+8+9+10+11                     | 13 | 14 | 15=12+13+14 |
|--|---|---|---------------------------------------|--|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------------|----|----|-------------|
| Treść  | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem wartości niematerialne i prawne | Grundy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem środki trwałe | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) |    |    |             |
| I. Wartość brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych                     | 2056,00   | 10622,01                                  | 12678,01                              | 45600,00   | 0,00  | 8118,00                         | 0,00              | 191975,97          | 818838,13           | 0,00                                 | 0,00   | 818838,13                            |    |    |             |
| 1. Bilans otwarcia   | 2056,00   | 10622,01                                  | 12678,01                              | 45600,00   | 0,00  | 8118,00                         | 0,00              | 191975,97          | 818838,13           | 0,00                                 | 0,00   | 818838,13                            |    |    |             |
| 2. Zwiększenia, w tym:   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                  | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 16126,85           | 16126,85            | 0,00                                 | 0,00   | 16126,85                             |    |    |             |
| 2.1. nabycie z bezpośredniego zakupu   |   |   |                                       |  |   |                                 |                   | 16126,85           | 16126,85            |                                      |  | 16126,85                             |    |    |             |
| 2.2. przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi) |   |   | 0,00                                  |  |   |                                 |                   | 0,00               | 0,00                |                                      |  | 0,00                                 |    |    |             |
| 2.3. aktualizacja wartości   |   |   | 0,00                                  |  |   |                                 |                   | 0,00               | 0,00                |                                      |  | 0,00                                 |    |    |             |
| 2.4. rozliczenie środków trwałych w budowie  |   |   | 0,00                                  |  |   |                                 |                   | 0,00               | 0,00                |                                      |  | 0,00                                 |    |    |             |
| 2.5. inne  |   |   | 0,00                                  |  |   |                                 |                   | 0,00               | 0,00                |                                      |  | 0,00                                 |    |    |             |
| 3. Zmniejszenia, w tym:  | 0,00  | 1241,64                                   | 1241,64                               | 0,00   | 0,00  | 0,00                            | 0,00              | 7998,67            | 7998,67             | 0,00                                 | 0,00   | 7998,67                              |    |    |             |
| 3.1. sprzedaż  |   |   | 0,00                                  |  |   |                                 |                   | 0,00               | 0,00                |                                      |  | 0,00                                 |    |    |             |
| 3.2. przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)  |   |   | 0,00                                  |  |   |                                 |                   | 0,00               | 0,00                |                                      |  | 0,00                                 |    |    |             |
| 3.3. sprzedaż  |   |   | 0,00                                  |  |   |                                 |                   | 0,00               | 0,00                |                                      |  | 0,00                                 |    |    |             |
| 3.4. likwidacja  |   |   | 1241,64                               |  |   |                                 |                   | 7998,67            | 7998,67             |                                      |  | 7998,67                              |    |    |             |
| 3.5. inne  |   |   | 0,00                                  |  |   |                                 |                   | 0,00               | 0,00                |                                      |  | 0,00                                 |    |    |             |
| 4. Bilans zamknięcia   | 2056,00   | 9380,37                                   | 11436,37                              | 45600,00   | 0,00  | 8118,00                         | 0,00              | 200104,15          | 826466,31           | 0,00                                 | 0,00   | 826466,31                            |    |    |             |
| II. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych                         |   |   |                                       |  |   |                                 |                   |                    |                     |                                      |  |                                      |    |    |             |

|  |         |          |          |          |      |         |      |           |           |      |      |           |
|--|---------|----------|----------|----------|------|---------|------|-----------|-----------|------|------|-----------|
| 1. Bilans otwarcia   | 2056,00 | 10622,01 | 12678,01 | 0,00     | 0,00 | 5441,30 | 0,00 | 187384,99 | 558621,46 | 0,00 | 0,00 | 558621,46 |
| 2. Zwiększenia, w tym:   | 0,00    | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00 | 288,26  | 0,00 | 17195,93  | 32410,90  | 0,00 | 0,00 | 32410,90  |
| 2.1. nabycie z bezpośredniego zakupu   |         |          | 0,00     |          |      |         |      | 0,00      | 0,00      |      |      | 0,00      |
| 2.2. przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi) |         |          | 0,00     |          |      |         |      | 0,00      | 0,00      |      |      | 0,00      |
| 2.3. aktualizacja wartości   |         |          | 0,00     |          |      |         |      | 0,00      | 0,00      |      |      | 0,00      |
| 2.4. rozliczenie środków trwałych w budowie  |         |          | 0,00     |          |      |         |      | 0,00      | 0,00      |      |      | 0,00      |
| 2.5. inne - odpis 2018 rok   |         |          | 0,00     |          |      |         |      | 0,00      | 0,00      |      |      | 0,00      |
| 3. Zmniejszenia, w tym:  | 0,00    | 1241,64  | 1241,64  | 0,00     | 0,00 | 0,00    | 0,00 | 7998,67   | 7998,67   | 0,00 | 0,00 | 7998,67   |
| 3.1. sprzedaż  |         |          | 0,00     |          |      |         |      | 0,00      | 0,00      |      |      | 0,00      |
| 3.2. przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)  |         |          | 0,00     |          |      |         |      | 0,00      | 0,00      |      |      | 0,00      |
| 3.3. sprzedaż  |         |          | 0,00     |          |      |         |      | 0,00      | 0,00      |      |      | 0,00      |
| 3.4. likwidacja  |         |          | 1241,64  |          |      |         |      | 7998,67   | 7998,67   |      |      | 7998,67   |
| 3.5. inne  |         |          | 0,00     |          |      |         |      | 0,00      | 0,00      |      |      | 0,00      |
| 4. Bilans zamknięcia   | 2056,00 | 9380,37  | 11436,37 | 0,00     | 0,00 | 5729,56 | 0,00 | 196582,25 | 583033,69 | 0,00 | 0,00 | 583033,69 |
| III. Wartość netto na BO   | 0,00    | 0,00     | 0,00     | 45600,00 | 0,00 | 2676,70 | 0,00 | 4590,98   | 259716,67 | 0,00 | 0,00 | 259716,67 |
| IV. Wartość netto na BZ  | 0,00    | 0,00     | 0,00     | 45600,00 | 0,00 | 2388,44 | 0,00 | 3521,90   | 243432,62 | 0,00 | 0,00 | 243432,62 |

Data: 11.04.2019  
 Sporządził: Małgorzata Sybicka  
 WŁADYSLAW KSIĘGOWY

Przebieg  
 10.04.2019  
 10.04.2019