

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSSp Goślice Goślice 09-422 Goślice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: płocki
Numer identyfikacyjny REGON 611052900	sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	FC0A4A1040CC2FCC 

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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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

Wpłynęło do Wydziału
FN
W Skarbnictwie Powiatowym w Płocku
28.03.2019 rok


Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych
Aneta Rożańska - Piąta
(główny księgowy)
mgr Aneta Rożańska - Piąta

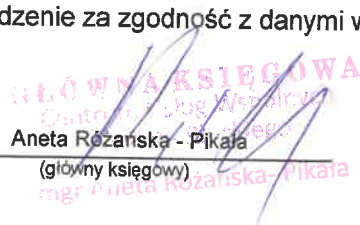
2019.03.29
rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Płockiego
mgr inż. Jarosław Mioduski
(kierownik jednostki)

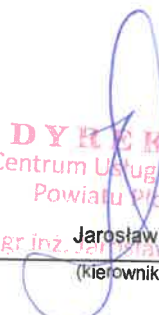
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Płockiego
mgr inż. Aneta Różańska-Pikała
Aneta Różańska - Pikała
(główny księgowy)

2019.03.29
rok mies. dzień


DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Płockiego
mgr inż. Jarosław Mioduski
Jarosław Mioduski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Specjalnych Goślicach
1.2	siedzibę jednostki
	Goślice 66
1.3	adres jednostki
	Goślice 66, 09-230 Bielsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawową działalnością jednostki jest ustawa o samorządzie powiatowym /Dz.U. z 2019r. poz. 511
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018r – 31.12.2018r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	brak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady polityki rachunkowości opracowane są w oparciu o obowiązujące przepisy prawa. Przy wycenie aktywów i pasywów przyjęto następujące zasady: - rzeczowe składniki majątku wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ceny zakupu, - należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, - nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułów dochodów i wydatków budżetowych, - odsetki od należności od należności i zobowiązań w tym zobowiązań podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości należnych odsetek na koniec kwartału. Nie nalicza się odsetek ustawowych od należności gdy nie przekraczają kwoty określonej tak jak przy odsetkach podatkowych. Nie wysyła się upomnienia gdy koszty przesyłki przewyższają kwotę należnych odsetek. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, kompletne i zdadne do użytku na potrzeby jednostki. W jednostce wprowadzono n/w poziomy istotności 1/ Składniki majątkowe o wartości do 500 zł odpisuje się w koszty działalności pod data przekazania do używania. Kontrolę i ewidencję prowadzi się pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego środka trwałego, jego miejsce używania. 2/Składniki majątkowe o wartości powyżej 500 zł, a nie wyżej 10 000 zł. są objęte ewidencją bilansową pozostałych środków trwałych i są umarzane w całości w momencie oddania do używania. Bez względu na wartość jednostkową do tej grupy zalicza się meble. 3/ Składniki majątkowe o cenie nabycia powyżej 10 000 zł. są obejmowane ewidencją bilansową środków trwałych, które umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym, jednorazowo za okres całego roku. Do ewidencji środków trwałych umarzanych stopniowo przyjmuje się również składniki o wartości poniżej 10 000 zł. Z grup klasyfikacji środków trwałych o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok. Dokonując kwalifikacji składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 10 000 zł. Do wprowadzenia do ewidencji środków trwałych należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji), użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności przy uwzględnieniu zasad ostrożności i istotności. Nowo nabyty środek trwały przyjmuje się do ewidencji w wartości początkowej. Wartością początkową środków trwałych jest: 1) cena nabycia – w razie nabycia w drodze kupna 2) koszt wytworzenia – w razie wytworzenia we własnym zakresie 3) wartość rynkowa z dnia nabycia – w razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się metodą liniową. Odpisy umorzeniowe od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10 000 zł dokonywane są jednorazowo za okres roku obrachunkowego, na koniec roku. Pozostałe środki trwałe o cenie nabycia od 500 zł do 10 000 zł objęte ewidencją księgową i wartości niematerialne i prawne do 10 000 zł umarza się w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania w pełnej 100 % cenie nabycia.

5.	inne informacje																																																																																																					
	brak																																																																																																					
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																																																																																																					
	<table><tr><th rowspan="2">Lp</th><th rowspan="2">Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie</th><th rowspan="2">Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zwiększenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)</th><th colspan="3">Zwiększenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)</th><th rowspan="2">Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)</th></tr><tr><th>....</th><th>Przychody</th><th>przemiesz- czen- ie</th><th>zbycie</th><th>Lik</th><th>Inne</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>9</td><td>10</td><td>11</td><td>12</td></tr><tr><td>1</td><td>011-6</td><td>4 623,57</td><td></td><td></td><td></td><td>0,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>4 623,57</td></tr><tr><td>2</td><td>011-7</td><td>354 046,00</td><td></td><td>141 800,00</td><td></td><td>141 800,00</td><td>95 500,00</td><td></td><td></td><td>95 500,00</td><td>400 346,00</td></tr><tr><td>3</td><td>013-1</td><td>347 085,06</td><td></td><td>83 570,34</td><td></td><td>83 570,34</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>430 655,40</td></tr><tr><td>4</td><td>014-1</td><td>6 861,31</td><td></td><td>4 947,25</td><td></td><td>4 947,25</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>11 808,56</td></tr><tr><td></td><td>OGÓŁEM</td><td>712 615,94</td><td></td><td>230 317,57</td><td></td><td>582 026,22</td><td>95 500,00</td><td></td><td></td><td>95 500,00</td><td>847 433,53</td></tr></table>												Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		Przychody	przemiesz- czen- ie	zbycie	Lik	Inne	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	011-6	4 623,57				0,00					4 623,57	2	011-7	354 046,00		141 800,00		141 800,00	95 500,00			95 500,00	400 346,00	3	013-1	347 085,06		83 570,34		83 570,34					430 655,40	4	014-1	6 861,31		4 947,25		4 947,25					11 808,56		OGÓŁEM	712 615,94		230 317,57		582 026,22	95 500,00			95 500,00	847 433,53
Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)																																																																																											
				Przychody	przemiesz- czen- ie		zbycie	Lik	Inne																																																																																													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12																																																																																											
1	011-6	4 623,57				0,00					4 623,57																																																																																											
2	011-7	354 046,00		141 800,00		141 800,00	95 500,00			95 500,00	400 346,00																																																																																											
3	013-1	347 085,06		83 570,34		83 570,34					430 655,40																																																																																											
4	014-1	6 861,31		4 947,25		4 947,25					11 808,56																																																																																											
	OGÓŁEM	712 615,94		230 317,57		582 026,22	95 500,00			95 500,00	847 433,53																																																																																											
	<table><tr><th rowspan="2">Umorzenie-stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zwiększenie w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)</th><th rowspan="2">Zmniejszenie umorzenia</th><th rowspan="2">Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)</th><th colspan="2">Wartość netto składników aktywów</th></tr><tr><th>aktualizacja</th><th>Amortyzacja za rok obrotowy</th><th>inne</th><th>Stan na początek roku obrotowego (3-13)</th><th>Stan na koniec roku obrotowego (12-19)</th></tr><tr><td>13</td><td>14</td><td>15</td><td>16</td><td>17</td><td>18</td><td>19</td><td>20</td><td>21</td></tr><tr><td>210,82</td><td></td><td>462,36</td><td></td><td>462,36</td><td></td><td>673,18</td><td>4 412,75</td><td>3 950,39</td></tr><tr><td>216 710,80</td><td></td><td>78 900,70</td><td></td><td>78 900,70</td><td>95 500,00</td><td>200 111,50</td><td>137 335,20</td><td>200 234,50</td></tr><tr><td>347 085,06</td><td></td><td>83 570,34</td><td></td><td>83 570,34</td><td></td><td>430 655,40</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>6 861,31</td><td></td><td>4947,25</td><td></td><td>4 947,25</td><td></td><td>11 808,56</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>570 867,99</td><td></td><td>167 880,65</td><td></td><td>167 880,65</td><td>95 500,00</td><td>643 248,64</td><td>141 747,95</td><td>204 184,89</td></tr></table>												Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)	13	14	15	16	17	18	19	20	21	210,82		462,36		462,36		673,18	4 412,75	3 950,39	216 710,80		78 900,70		78 900,70	95 500,00	200 111,50	137 335,20	200 234,50	347 085,06		83 570,34		83 570,34		430 655,40	0,00	0,00	6 861,31		4947,25		4 947,25		11 808,56	0,00	0,00	570 867,99		167 880,65		167 880,65	95 500,00	643 248,64	141 747,95	204 184,89																						
Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów																																																																																															
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)																																																																																														
13	14	15	16	17	18	19	20	21																																																																																														
210,82		462,36		462,36		673,18	4 412,75	3 950,39																																																																																														
216 710,80		78 900,70		78 900,70	95 500,00	200 111,50	137 335,20	200 234,50																																																																																														
347 085,06		83 570,34		83 570,34		430 655,40	0,00	0,00																																																																																														
6 861,31		4947,25		4 947,25		11 808,56	0,00	0,00																																																																																														
570 867,99		167 880,65		167 880,65	95 500,00	643 248,64	141 747,95	204 184,89																																																																																														
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																					
	brak																																																																																																					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																																																					
	brak																																																																																																					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																																																																																																					
	brak																																																																																																					
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																																																																																																					
	6 150,00																																																																																																					

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 508 609,00
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Plockiego
mgr inż. **Beata Piśka**
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Plockiego
mgr inż. **Jarosław Mioduski**
(kierownik jednostki)