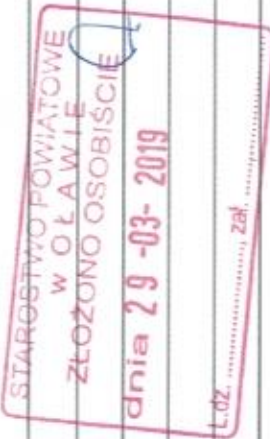


INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
1.2	siedzibę jednostki
	Olawa
1.3	adres jednostki
	55-200 Olawa, ul. ks. F. Kutrowskiego 31A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych realizuje działalność dydaktyczną, opiekuńczą, wychowawczą, profilaktyczną, socjoterapeutyczną lub resocjalizacyjną, zapewniając każdemu uczniowi warunki niezbędne do jego rozwoju. Zespół zapewnia : - całodobową opiekę i wyżywienie, - naukę w szkole podstawowej zgodnie z programem nauczania i zasad oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 rok - 31.12.2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwałe o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku pochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNIP stosując stawkę 50%. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.
5.	inne informacje
	W wyniku przeprowadzki Zespołu Szkół Specjalnych w Olawie do nowej siedziby, Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych w Olawie w 2018 roku otrzymał nieodpłatnie używane środki trwałe (przedmioty nietrawale) o wartości 17 432,85 zł.
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

1.1.1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Opółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Opółem zmniejszenia wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13 + 16 - 17)	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (2 - 12)			stan na koniec roku obrotowego (13 - 18)	
																		5
0-03-032 Grupy zabudowane i inne tereny	176 330,00	-	-	-	-	-	-	-	-	176 330,00	-	-	-	-	-	176 330,00	-	176 330,00
1-11-110 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 274 988,82	-	-	-	-	-	-	-	-	2 274 988,82	608 869,03	56 864,87	-	665 733,90	1 669 254,92	1 608 733,12	-	1 608 733,12
4-01-007 Maszyny, urządzenia i aparaty optoelektroniczne - zestawy komputerowe	94 273,81	24 255,19	-	-	24 255,19	-	-	-	-	118 529,00	95 273,81	24 255,19	-	119 531,09	-	-	-	-
8-02-027 Urządzenia techniczne - urządzenia odbiorcze dla radiotelefonów i telefonów komórkowych, telekomunikacyjne, linijowe i sygnalizacyjne	43 195,28	817,17	-	-	817,17	-	-	-	-	43 008,76	42 101,59	817,17	-	43 008,76	-	-	-	-
7-30-741 Środki transportu - pojazdy mechaniczne - samochody osobowe	40 900,00	-	-	-	-	-	-	-	-	40 900,00	683,17	8 198,04	-	8 881,21	40 396,83	32 106,79	-	32 106,79
8-40-... Narzędzia, przyrządy, urządzenia i wyposażenie (inne niż maszyny i urządzenia)	281 177,19	26 764,87	17 432,85	-	44 227,52	-	-	-	-	325 694,62	281 177,10	44 227,52	-	325 404,62	-	-	-	-
Razem	2 819 851,32	51 057,03	17 432,85	69 295,66	119 531,09	1 028 316,76	134 362,59	1 952 679,29	1 802 344,82	1 817 171,91	1 802 344,82	1 817 171,91	1 802 344,82	1 817 171,91	1 802 344,82	1 817 171,91	1 802 344,82	1 817 171,91

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych																			
Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie	(3 + 4 + 5)	zbycie	likwidacja	inne	(7 + 8 + 9)			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy				inne	(13 + 14 + 15)	stan na początek roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	23 598,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 598,53	23 598,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 598,53	0,00	0,00
Razem	23 598,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 598,53	23 598,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 598,53	0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

0,00 zł

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych

0,00 zł

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

1.4 Grunty użytkowane wiczyście

1 Grunt (nr działki, nazwa)	2 Wyszczególnienie	3 Stan na początek roku obrotowego	4 Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		6 Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

I.5.

wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwałe zostały użytezone jednostce na podstawie protokołu przekazania z dnia 29.06.2018 roku w ramach realizowanego projektu Nowoczesna Edukacja . Numer projektu : RPDS.10..02.01-02.-0051/17

1.5 Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
4/48/487 -zestawy komputerowe	0,00	61 047,00	0,00	61 047,00
6/66/662-urządzenia i aparaty projekcyjne	0,00	4 056,00	0,00	4 056,00
8/80/809-pozostałe wyposażenie	0,00	50 557,00	0,00	50 557,00
Razem		115 660,00	0,00	115 660,00

I.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

1.6 Papiery wartościowe lub prawa

Wyszczególnienie	Papiery wartościowe lub prawa				Razem
	świadcstwa udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1	2	3	4	5	6
Stan na początek roku obrotowego	ilość 0	0	0	0	0
	wartość 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	ilość 0	0	0	0	0
	wartość 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	ilość 0	0	0	0	0
	wartość 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	ilość 0	0	0	0	0
	wartość 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uwagi					

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)

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	zmniejszenia	uznanie za zbędne	6	
1	2					
Należności krótkoterminowe z tytułu usług	26 854,05	10 547,70	50,15	0,00		37 351,60
Razem	26 854,05	10 547,70	50,15	0,00		37 351,60

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

1.8 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 zł

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 7)	Uwagi
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	razem (4 + 5 + 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- udzielone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- niezrealizowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- udzielone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- niezrealizowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

1.13 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe				
– krótkoterminowe				
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe				
– krótkoterminowe				

1.13 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0,00			0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	0,00			0,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00			0,00
Pozostałe	0,00			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	1.14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		
	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	RAZEM	0,00	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	2 202,92 zł		
1.16.	inne informacje		
	Środki zgromadzone na rachunku VAT- 0,00 zł		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	0,00 zł		
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		
	0,00 zł		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

2.3 Przychody i koszty występujące incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2017 r.	w 2018 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	812,50	536,50
1) losowe - pożar - odszkodowania		
2) pozostałe - darowizna (spadek)	812,50	536,50
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
1) losowe - pożar - wartość strat	0,00	0,00
2) losowe - zalanie - wartość strat	0,00	0,00

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

0,00 zł

2.5. inne informacje

0,00 zł

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

0,00 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA
B. Kucharska
 BEZ OSOBY WŁAŚCIWEJ

2019 -03 - 25

(główny księgowy)

DYREKTOR
 Zespołu Filizówek
 Resocjalizacji i Socjoterapeutycznych
 w Orlowie
mgr Melchareta Mrozińska
 (kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)