

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:			
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3		URZĄD MIEJSKI KRAKÓWA WYDZIAŁ BUDŻETU MIASTA Sprawozdanie			
000846783		Gmina Miejska Kraków ul. Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków			
Numer identyfikacyjny REGON		Data 2019-04-02			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego			
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Przyjęto Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 056 939,58	7 172 820,90	A. Fundusze	6 570 401,78	6 665 117,10
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 811 620,17	12 796 139,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 056 939,58	7 172 820,90	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 241 218,39	-6 131 022,75
1. Środki trwałe	7 056 939,58	7 172 820,90	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	5 180 856,68	5 180 856,68	2. Strata netto (-)	6 241 218,39	6 131 022,75
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 861 242,96	1 774 343,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 183,36	71 437,91	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	139 900,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	8 656,58	6 283,29	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 060 569,41	1 112 380,95
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	1 060 569,41	1 112 380,95
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 081,15	19 568,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	45 605,00	59 311,84
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	217 400,51	213 957,71
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	216 612,63	224 202,02
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 324,06	1 509,33
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	574 031,61	604 677,15	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	966,89	1 054,85	8. Fundusze specjalne	566 546,06	593 831,06
1. Materiały	966,89	1 054,85	8.1. Zakładowy Fundusz świadczeń Socjalnych	566 546,06	593 831,06
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	565 083,06	530 779,59			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 014,75	907,87			
2. Należności od budżetów	1,47	4,72			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	564 066,84	529 867,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 981,66	72 842,71			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 981,66	72 842,71			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 630 971,19	7 777 498,05	Suma pasywów	7 630 971,19	7 777 498,05

Główny Księgowy

mgr Kinga Czerwinska

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka

mgr inż. Małgorzata Kullea
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3		URZĄD MIASTA KRAKÓWA WYDZIAŁ BUDŻETU MIASTA Sprawozdanie	
000846783		Gmina Miejska Kraków ul. Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków	
Numer identyfikacyjny REGON		Przyjęto 2019-04-02 Wysłać bez pisma przewodniego	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	79 338,99	92 195,81	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	79 338,99	92 195,81	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 331 726,87	6 232 294,19	
I. Amortyzacja	86 646,73	90 438,68	
II. Zużycie materiałów i energii	486 671,43	435 481,78	
III. Usługi obce	400 349,71	201 604,88	
IV. Podatki i opłaty	11 648,78	9 713,77	
V. Wynagrodzenia	4 334 523,56	4 436 758,26	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	986 789,62	1 029 810,45	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 097,04	28 486,37	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 252 387,88	-6 140 098,38	
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 235,65	16 937,50	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	22 235,65	16 937,50	
E. Pozostałe koszty operacyjne	11 714,65	7 360,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	11 714,65	7 360,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 241 866,88	-6 130 520,88	

Zatwierdzony

G. Przychody finansowe	788,94	297,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	788,94	297,60
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	140,45	215,63
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	140,45	215,63
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 241 218,39	-6 130 438,91
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	583,84
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 241 218,39	-6 131 022,75

Główny Księgowy

mgr Kinga Czerwińska

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

Zatwierdzony

Dyrektor Ośrodka

mgr inż. Małgorzata Kulka
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Gmina Miejska Kraków ul. Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków
Numer identyfikacyjny REGON 000846783	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

URZĄD MIASTA KRAKÓWA
WYDZIAŁ BUDŻETU MIASTA
Sprawozdanie

Data 2019-03-25

podstawowy przedmiot działalności

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego w Krakowie, jest jednostką budżetową Gminy Miejskiej Kraków. W skład SOSW 3 wchodzi: Szkoła Podstawowa, Internat, Przedszkole, Szkoła Przystosowująca do Pracy. Do placówki uczęszczają dzieci z upośledzeniem umiarkowanym i głębokim. Placówka działa w oparciu o statuty.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- Zarządzeniem Dyrektora wprowadzone zostały następujące zasady dotyczące ewidencji księgowej w SOSW 3
1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
 2. Okresami sprawozdawczymi w roku obrotowym są kolejne miesiące roku.
 3. Księgowość prowadzona jest przy użyciu komputera w Zintegrowanym Systemie Zarządzania Oświatą
 4. Księgi jednostki prowadzi się w siedzibie Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego Nr 3 Księgi rachunkowe obejmują następujące zbiory (zbiory zapisów księgowych):
 - 1) Dziennik,
 - 2) Księga główna,
 - 3) Księgi pomocnicze,
 - 4) Zestawienie obrotów i sald księgi głównej.
 5. Księgi pomocnicze obejmują:
 - a) ewidencję analityczną środków trwałych,
 - b) ewidencję analityczną pozostałych środków trwałych,
 - c) ewidencję analityczną wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) ewidencję ilościową wyposażenia,
 - e) ewidencję ilościowo wartościową zakupu i zużycia żywności
 - f) ewidencję ilościowo wartościową zakupu i zużycia materiałów
 - g) ewidencję analityczną rozrachunków
 6. Analityka do kont syntetycznych jest rozbudowana w zależności od potrzeb. Dodanie konta analitycznego nie wymaga każdorazowego zmiany zarządzenia Dyrektora Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego Nr 3 w sprawie wprowadzenia Zakładowego Planu Kont.
 7. Ewidencja zbiorów bibliotecznych prowadzona jest w formie papierowych ksiąg zbiorów bibliotecznych
 8. Składniki majątku oznaczane są zgodnie z zasadą: symbol placówki/konto/grupa/kolejny numer/rok
 9. Dla wyceny zapasów i ich rozchodu przyjmuje się metodę FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).
 10. Do zobowiązań zaliczane będą wszystkie niezapłacone faktury/rachunki dotyczące okresu sprawozdawczego, które wpłynęły na dziennik podawczy Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego Nr 3 do 3 dnia następnego miesiąca
 11. Ze względu na termin sporządzenia rocznego sprawozdania budżetowego faktury i rachunki dotyczące roku poprzedniego, które wpłynęły na dziennik podawczy do 7 dni przed terminem sporządzania rocznego sprawozdania budżetowego zaliczane są do zobowiązań roku poprzedniego.

inne informacje

Główny Księgowy
mgr Kinga Czarwińska

Główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka
mgr inż. Małgorzata Kułka

Kierownik jednostki

Informacja dodatkowa za rok 2018

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.			Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3
1.1	nazwa jednostki		ul. Praska 64, 30-322 Kraków
1.2	siedziba jednostki		ul. Praska 64, 30-322 Kraków
1.3	adres jednostki		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		oświata
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		

4.1 przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów

Nazwa aktywów i pasywów	Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów			Uwagi
	środkami trwałe	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia	wg wartości przeliczonej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)	
1		x		
2	wartości niematerialne i prawne	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia	wg wartości przeliczonej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)	wg cen nabycia
		x		
3	nieruchomości zaliczane do inwestycji	wg zasad stosowanych do środków trwałych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR	wg ceny rynkowej	wg inaczej określonej wartości godziwej
		nie dotyczy		
4	wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji	wg zasad stosowanych do wartości niematerialnych i prawnych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR	wg ceny rynkowej	wg inaczej określonej wartości godziwej
		nie dotyczy		
5	udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 3 i 4 inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	wg cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	wg wartości godziwej	wg skorygowanej ceny nabycia - jeżeli do danego składnika aktywów został określony termin wymagalności
		nie dotyczy		
6	udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	wg zasad określonych w pkt 5	wg metody praw własności	
		nie dotyczy		
7	inwestycje krótkoterminowe	wg ceny (wartości) rynkowej	wg ceny nabycia	wg ceny (wartości) rynkowej
		nie dotyczy		wg skorygowanej ceny nabycia
8	nałeżności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych	wg skorygowanej ceny nabycia	w kwocie wymaganej zapłaty	
		nie dotyczy		
9	nałeżności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy	wg wartości rynkowej	inaczej określonej wartości godziwej	
		nie dotyczy		
10	rzeczowe składniki aktywów obrotowych - materiały	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia	w kwocie wymaganej zapłaty	
		x		

	metody ustalania wartości rozchodu materiałów	wg cen przeciętnych	wg metody FIFO	wg metody LIFO	w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen
11			x		
	amortyzacja środków trwałych	metoda liniowa	metoda liniowa indywidualna	metoda liniowa przyspi	metoda degredywna (malejącego salda)
		x			
	amoryzacja wartości niematerialnych i prawnych	metoda liniowa			
13		x			
	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych	raz na rok (w grudniu)	miesięcznie	kwartalnie	półrocznie
14			x		
	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych	raz na rok (w grudniu)	miesięcznie	kwartalnie	półrocznie
15			x		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności

	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Informacja na temat poszczególnych punktów dodatkowej informacji i objaśnień	
		W sytuacji, gdy dane zjawisko występuje w jednostce proszę podać nr noty, w które podano wskazane informacje	W sytuacji, gdy dane zjawisko nie występuje w jednostce proszę podać informacje, że dane zjawisko nie występuje
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	nota 1.1a, nota 1.1b	
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		jednostka nie posiada danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		zdarzenia nie występują w jednostce zdarzenie nie występuje
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość		
1.5	wartość środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		zdarzenie nie występuje
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych 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	nota 1,7	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		zdarzenie nie występuje
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		zdarzenie nie występuje
a	powyżej 1 roku do 3 lat		zdarzenie nie występuje
b	powyżej 3 do 5 lat		zdarzenie nie występuje
c	powyżej 5 lat		zdarzenie nie występuje
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		zdarzenie nie występuje
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		zdarzenie nie występuje
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		zdarzenie nie występuje
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		zdarzenie nie występuje
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		zdarzenie nie występuje
1.15	pracownice	nota 1,15	

1.16	inne informacje		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
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		zdarzenie nie występuje
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
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		
2.5	inne informacje		
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	noty: 3a, 3e, 3f	

III. Noty dotyczące dodatkowych informacji i objaśnień

Jednostki sporządzając informację dodatkową wypełniają noty o numerach: 1.1a, 1.1b, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7, 1.8, 1.9, 1.10, 1.11, 1.12, 1.13, 1.14, 1.15, 1.16, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 3a, 3b, 3c, 3d, 3e, 3f, 4a, 4b i 4c.

Główny Księgowy

mgr Kinga Czernińska

Dyrektor Ośrodka

mgr inż. Małgorzata Kulik

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Nota nr 1.1a do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.

Numer identyfikacyjny REGON

000846783

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

lp.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
															Wartość początkowa
	Stan na początek roku (BO)														
			5 180 856,68	0,00	5 180 856,68	3 415 846,38	192 512,42	99 500,00	75 673,15	0,00	0,00	0,00	0,00	8 964 388,63	877 360,47
	Zwiększenia, w tym:														
1	nabycie (zakup z inwestycji)		0,00	0,00	0,00	0,00	66 420,00	139 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 320,00	130 956,33	
2	poniesione nakłady***		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	przesunięcia wewnętrzne*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	niedopłatne otrzymanie w tym w formie darowizny		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zmniejszenia, w tym:														
1	likwidacja		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 141,90	0,00	0,00	0,00	4 141,90	64 489,60	

3	rozliczone inwestycje***	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	inwestycje zaniechane**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	nieopłacone przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec roku (BZ)		5 180 856,68	0,00	5 180 856,68	3 415 846,38	258 932,42	239 400,00	71 531,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 166 566,73	943 827,20
Umorzenia																								
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	1 554 603,42	186 329,06	99 500,00	67 016,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 907 449,05	877 360,47	
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	86 899,94	1 165,45	0,00	2 373,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 438,68	130 956,33		
1	amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	86 899,94	1 165,45	0,00	2 373,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	nieopłacone otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 141,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 141,90	64 489,60	
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 141,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	nieopłacone przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	1 641 503,36	187 494,51	99 500,00	65 247,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 993 745,83	943 827,20	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3

Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nota nr 1.1b do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.

Numer identyfikacyjny REGON

000846783

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:	Wartość początkowa							Razem				
		1	2	3	4	5	6	7		8	9		
Stan na początek roku (BO)			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		16 155,79
Zwiększenia, w tym:			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		11 810,72
1	zakupy inwestycyjne		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2	zakupy bieżące		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
3	przesunięcia wewnętrzne		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
4	aktualizacja wartości		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
5	nieodpłatne otrzymanie, w tym w formie darowizny		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Zmniejszenia, w tym:			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
1	likwidacja		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2	sprzedaż		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
3	przesunięcia wewnętrzne		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
4	nieodpłatne przekazanie, w tym w formie darowizny		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Stan na koniec roku (BZ)			0,00		0,00		0,00		27 966,51		0,00		27 966,51

Umorzenia											
Stan na początek roku (BO)		9,00	0,00	0,00	0,00	16 155,79	0,00	0,00	16 155,79		
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	11 810,72	0,00	0,00	11 810,72		
1	umorzona bieżąca podlegająca amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	11 810,72	0,00	0,00	11 810,72		
2	umorzona w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1	wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	27 966,51	0,00	0,00	27 966,51		

*nota ma być zgodna z pozycją A.1. Bilansu

Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
mgr Kinga Szewińska

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2019-03-22

data

dyrektor Ośrodka

mgr inż. Małgorzata Kulik

Pieczętka i podpis Dyrektora

adres jednostki sprawozdawczej

**Specjalny Ośrodek Szkolno-
Wychowawczy Nr 3**

**Odpisy aktualizujące wartość należności ze
wskazaniem stanu na początek roku
obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu,
rozwiązaniu i stanie na koniec roku
obrotowego***

**Nota nr 1.7 do dodatkowej
informacji do sprawozdania
finansowego na dzień 31
grudnia 2018 r.**

Numer identyfikacyjny REGON

000846783

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na 31 grudnia 2018 r.
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności lub odsetek	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7
Należność główna						
1	z tytułu należności cywilnoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów; inne: (wymienić jakie i podać kwoty)	140,45	215,63	0,00	140,45	215,63
	Razem:	140,45	215,63	0,00	140,45	215,63

Odsetki od należności głównej						
1	2	3	4	5	6	7
1	z tytułu należności cywilnoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów; inne: (wymienić jakie i podać kwoty)	140,45	215,63	0,00	140,45	215,63
	Razem:	140,45	215,63	0,00	140,45	215,63

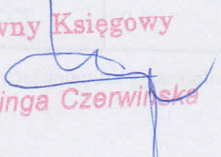
Razem (zgodnie z kwotą podaną w informacji uzupełniającej pod bilansem)	280,90	431,26	0,00	280,90	431,26
--	---------------	---------------	-------------	---------------	---------------

* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290


Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*						
Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na 31 grudnia 2018 r.
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7
1	pożyczki udzielone przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

Kwota		Kwota		Kwota		Kwota	
2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0
20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0
30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0
40.0	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0
50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0	50.0
60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0
70.0	70.0	70.0	70.0	70.0	70.0	70.0	70.0
80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0
90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0
100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

Główny Księgowy

 mgr Kinga Czerwińska

2018-12-31

Dyrektor Ośrodka

 mgr inż. Małgorzata Kulka

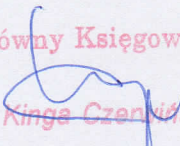
Pieczętka i podpis gł.
 Księgowego

data


Pieczętka i podpis Dyrektora

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3 Numer identyfikacyjny REGON 000846783		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Nota nr 1.15 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.
Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów	Stan na 31 grudnia 2018 r.	
1	2	3	
1.	kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 4010) bez nagród jubileuszowych i odbpew emerytalno-rentowych	4319145.75	
2.	nagrody jubileuszowe (par. 4010)	76727.73	
3.	odprawy emerytalne i rentowe (par. 4010)	40884.78	
4.	dotatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 4040)	304880.62	
5.	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 4110, 4120)	800457.78	
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 3020)	15317.91	
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 4280)	0.00	
8.	koszty szkoleń (par. 4700)	6211.85	
9.	koszty dofinansowania do studiów (par. 4300)	619.00	
	Razem:	5564245.42	

Nota dot. wyłącznie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę

Główny Księgowy

 mgr Kinga Czernińska

2019-03-22

Dyrektor Ośrodka

 mgr inż. Małgorzata Kulka

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

REGON 000846783

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3

im. Kornela Makuszyńskiego

Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 42

30-322 Kraków, ul. Praska 64

Identyfikator NIP: 644-11-74-188

Nazwa i adres jednostki (pieczęćka)

Nota nr 3a do dodatkowej informacji
do sprawozdania finansowego na
dzień 31.12.2018 r.

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2018 *

Stan przeciętnego zatrudnienia w etatach:	
stan na 31.12.2018	77,27

*podać zatrudnienie wyliczane jak przy dokonywaniu odpisu na ZFŚS

Główny Księgowy

mgr Kinga Czerwik

Pieczęćka i podpis gł. Księgowego

Dyrektor Ośrodka

mgr inż. Agnieszka Kulka

Pieczęćka i podpis Dyrektora

2019-03-22

data

Struktura przychodów

Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

Przychody netto ze sprzedaży produktów (poz. A.I R ZiS) w tym:	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
przychody z najmu i dzierżawy mienia				
opłaty za zarząd				
opłaty za użytkowanie wieczyste				
odpłatność za żywienie				
sprzedaż usług				
inne: (wymienić jakie i podać kwoty)				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne (poz. D.III R ZiS), w tym:	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
opłaty za dzierżawę, najem	7445	7 445,00	6 557,50	6 557,50
kary umowne, odszkodowania odpisane przedawnione lub umorzona zobowiązania				
darowizny, nieodpłatnie otrzymane środki obrotowe	480	480,00	0,00	0
rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy (w przypadku gdy staną się bezprzedmiotowe)				
rozwiązanie (wyksięgowanie) odpisu aktualizującego należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (nastąpiła spłata należności)				
inne: darowizny od Stowarzyszenia	14310,65	14 310,65	10 380,00	10 380,00
Razem:	22 235,65	22 235,65	16 937,50	16 937,50

Przychody finansowe

Przychody finansowe (poz. G III R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00	0,00	0,00
dywidendy i udziały w zyskach				
zysk na sprzedaży udziałów i akcji				
inne (wymienić jakie i podać kwoty)				
Odsetki, w tym:	788,94	788,94	297,60	297,60
odsetki za zwłokę	197,14	197,14	245,16	245,16
odsetki bankowe	591,8	591,80	52,44	52,44
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe				
zwiększenie wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek wzrostu wartości akcji				
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (np. nastąpiła ich spłata)				
rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy dotyczącej odsetek				
inne: (wymienić jakie i podać kwoty)				
Razem:	788,94	788,94	297,60	297,60

Główny Księgowy

2019-03-22

Dyrektor Ośrodka

Pieczęć i podpis gł.księgowego

data

mgr inż. Małgorzata
 Pieczęć i podpis Dyrektora

REGON 000846783
 Główny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3
 im. Kornela Makuszyńskiego
 Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 42
 30-322 Kraków, ul. Praska 64
 Nazwa i adres jednostki (pieczęć)

Nota nr 3 f do informacji dodatkowej do
 sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018 r.

Struktura kosztów

Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce (poz. B III R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
zakup usług remontowych	197 181,71	197 181,71	133977,66	133977,66
opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia gospodarcze				
usługi zdrowotne				
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (w tym internet)	4 537,57	4 537,57	5846,43	5846,43
ekspertyzy, analizy, opinie				
zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu				
inne: odprowadzanie ścieków, opłaty pocztowe, monitoring, usługi informatyczne, dzierżawa pojemników, koszty utrzymania podczas pobytu na wyjeździe	198 630,43	198 630,43	61780,79	61780,79
Razem:	400 349,71	400 349,71	201 604,88	201 604,88

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne (poz. E III R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
straty nadzwyczajne				
utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość należności				
utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania				
koszty utworzonych rezerw na sprawy sporne				
kary umowne, wypłacone odszkodowania				
inne koszty operacyjne				
inne: (wymienić jakie i podać kwoty)			0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Koszty finansowe

Koszty finansowe (poz. H R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki bankowe				
pozostałe odsetki	140,45	140,45	215,63	215,63
Inne, w tym:				
odpis aktualizujący z tytułu zmniejszenia wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek utraty ich wartości				
utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość odsetek				
utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania dotyczące odsetek	140,45	140,45	215,63	215,63
różnice kursowe				
inne: (wymienić jakie i podać kwoty)			215,63	215,63
Razem:	140,45	140,45	215,63	215,63

Pieczęć i podpis gł. księgowego

2019-03-22

data

Dyrektor Ośrodka
 Pieczęć i podpis Dyrektora
 mgr inż. Małgorzata K.

REGON 000846783
 Główny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3
 im. Kornela Makuszyńskiego
 Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 42
 30-332 Kraków, ul. Praska 64
 Nazwa i adres jednostki (pieczęćka)

Nota nr 3 f do informacji dodatkowej do
 sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018 r.

Struktura kosztów

Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce (poz. B III R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
zakup usług remontowych	197 181,71	197 181,71	133977,66	133977,66
opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia gospodarcze				
usługi zdrowotne				
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (w tym internet)	4 537,57	4 537,57	5846,43	5846,43
ekspertyzy, analizy, opinie				
zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu				
inne: odprowadzanie ścieków, opłaty pocztowe, monitoring, usługi informatyczne, dzierżawa pojemników, koszty utrzymania podczas pobytu na wyjeździe	198 630,43	198 630,43	61780,79	61780,79
Razem:	400 349,71	400 349,71	201 604,88	201 604,88

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne (poz. E III R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
straty nadzwyczajne				
utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość należności				
utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania				
koszty utworzonych rezerw na sprawy sporne				
kary umowne, wypłacone odszkodowania				
inne koszty operacyjne				
inne: (wymienić jakie i podać kwoty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Koszty finansowe

Koszty finansowe (poz. H R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		stan na 31.12.2018	
	przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki bankowe				
pozostałe odsetki	140,45	140,45	215,63	215,63
Inne, w tym:				
odpis aktualizujący z tytułu zmniejszenia wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek utraty ich wartości				
utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość odsetek				
utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania dotyczące odsetek	140,45	140,45	215,63	215,63
różnice kursowe				
inne: (wymienić jakie i podać kwoty)	140,45	140,45	215,63	215,63
Razem:	140,45	140,45	215,63	215,63

Pieczęćka i podpis gł.księgowego

2019-03-22

data

Dyrektor Ośrodka
 Pieczęćka i podpis Dyrektora
 mgr inż. Małgorzata K.