


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</b>  <b>ul. Szkolna 8</b>  <b>86-160 Warlubie</b></p>	<p><b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Powiat Świecki</b>  <b>ul. Gen. Józefa Hallera 9</b>  <b>86-100 Świecie</b></p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>340058246</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.</p>	 <p>A6A891A57AD7F926</p>

## Wstęp

1. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Warlubiu mieszczący się przy ul. Szkolnej 8.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości pomimo wystąpienia stanu zagrożenia epidemicznego.
4. Przyjęty rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
5. Dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego księgi rachunkowe prowadzi Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Świeciu przy użyciu systemu komputerowego linii Progman firmy "Wolters Kluwer" w Warszawie.

## podstawowy przedmiot działalności

### Informacja ogólne:

1. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Warlubiu wykonuje zadania publiczne o charakterze edukacyjnym i opiekuńczo-wychowawczym i przyjmuje się założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w niezmienionym zakresie.
2. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Warlubiu nie prowadzi działalności gospodarczej.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych szkoła przyjęła następujące ustalenia:
  - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł i materiały biurowe nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.
  - b) środki trwałe o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
  - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
  - d) wszystkie nakłady na ulepszenie i modernizację środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a pozostałe nakłady odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
  - e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Działania w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o koszty spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej.
4. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej, albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób, aniżeli na podstawie notowań rynkowych.
5. Rzeczowe składniki majątku obrotowego w tym zapasy materiałów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia.
6. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
  - a) wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
  - b) odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek,
  - c) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
7. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w wysokości należnych odsetek w momencie zapłaty, lecz nie później niż na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
8. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
9. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
10. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów lub wg wartości godziwej.
11. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
12. Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Warlubiu jako jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych kosztów Dotyczy to m.in. kosztów czynszów i dzierżawy płaconych z góry, kosztów mediów, prenumeraty opłaconej z góry, kosztów ubezpieczeń majątkowych, podatku od nieruchomości.
13. Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Warlubiu jako jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji przychodów przyszłych okresów. Dotyczą one należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w okresach przyszłych oraz roszczeń..
14. Obecne środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowe. wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.
15. Wynik finansowy Specjalnego Ośrodka Szkolno -Wychowawczego w Warlubiu ustala się zgodnie z wariantem porównawczym

rachunku zysków i strat.

a) ewidencję kosztów działalności Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Warlubiu prowadzi się na kontach kosztów rodzajowych, kontach kosztów finansowych i kontach pozostałych kosztów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.

b) ewidencję przychodów Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Warlubiu prowadzi się na kontach: przychodów z tytułu dochodów budżetowych, przychodów finansowych i pozostałych przychodów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.

#### inne informacje

1. Nie wystąpiły odpisy z tytułu trwałej utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.
2. Pandemia nie miała wpływu na spłatę zobowiązań.

#### Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.	
<b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</b> ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.										 8AA0A1B915ADFC16	
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)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)				
			aktualizacja	przychody (nabycie)		przemieszczenie wewnętrzne	zbycie			likwidacja	inne		
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 381,37	0,00	3 733,48	0,00	3 733,48	0,00	0,00	0,00	0,00	19 114,85		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 949,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 949,96		
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>19 331,33</b>	<b>0,00</b>	<b>3 733,48</b>	<b>0,00</b>	<b>3 733,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 064,81</b>		
1.1.	Grunty	15 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 360,00		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 644 615,53	0,00	76 020,00	0,00	76 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 635,53		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 751,00		
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.	Inne środki trwałe	9 356,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 356,79		
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>1 674 083,32</b>	<b>0,00</b>	<b>76 020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76 020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 750 103,32</b>		

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 381,37	0,00	3 733,48	0,00	3 733,48	0,00	0,00	0,00	0,00	19 114,85	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 949,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 949,96	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>19 331,33</b>	<b>0,00</b>	<b>3 733,48</b>	<b>0,00</b>	<b>3 733,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 064,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 360,00	15 360,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	444 497,47	0,00	41 432,14	0,00	41 432,14	0,00	0,00	0,00	0,00	485 929,61	1 200 118,06	1 234 705,92
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 751,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	9 356,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 356,79	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>458 605,26</b>	<b>0,00</b>	<b>41 432,14</b>	<b>0,00</b>	<b>41 432,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500 037,40</b>	<b>1 215 478,06</b>	<b>1 250 065,92</b>

KLARNA KSIĘGOWA  
Katarina Kiełpińska


DYREKTOR  
Bożena Paca-Zielińska

2021-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>			 D189011A45794267
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>	<b>0,00</b>	
1.	<b>Grunty</b>	0,00	
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00	
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00	
4.	<b>Środki transportu</b>	0,00	
	<b>Inne środki trwałe</b>	0,00	

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Karina Kiełpińska*

Główny księgowy

2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie						5F2D10A834DE02C5	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				5F2D10A834DE02C5	
340058246							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Karina Kielpińska


2021-03-25

DYREKTOR  
  
 Bożena Gaca-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto			Załącznik nr 1.4.		
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie					sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		 CS17EC858BFF14A3
Numer identyfikacyjny REGON							
340058246							
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)	
				zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	
1	nie dotyczy	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem (m <sup>2</sup> ):						0,00	
Razem (zł):						0,00	

Forma wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Karina Kiepińska

2021-03-25

DYREKTOR  
  
Bożena Gaca-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie				 FECFE61575AA5B57	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
340058246					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	116 999,02	0,00	0,00	116 999,02
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Karina Kielpińska

2021-03-25

DYREKTOR  
  
Bożena Gaca-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie						sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 340058246		Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Karina Kielpińska


2021-03-25

DYREKTOR  
  
Bożena Gaca-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			 <b>9318940CF59BC4C3</b>	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odsetki od nieterminowej opłaty za wyżywienie w internacie	346,85	388,95	-0,00	-348,02	387,78
	<b>Ogółem:</b>	<b>346,85</b>	<b>388,95</b>	<b>-0,00</b>	<b>-348,02</b>	<b>387,78</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość przesiano na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Karina Kielpińska*

2021-03-25

DYREKTOR  
*Bożena Gęca-Zielińska*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy**  
ul. Szkolna 8  
86-160 Warlubie

Numer identyfikacyjny REGON

**340058246**

**Dane o stanie rezerw**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

Załącznik nr 1.8.



02DD61F1EFEE7268

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Karina Kiełpińska*


**DYREKTOR**  
*Bożena Gajca Zielińska*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

2021-03-25

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b>	<b>Załącznik nr 1.9.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340058246</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	 963E1194CCADA055

**Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Karina Kwiepínska*


2021-03-25

DYREKTOR  
*Bożena Gęca-Zielińska*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>				 AC80641900F74397	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Karina Kiepińska*

2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

Kierownik jednostki

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
ul. Szkolna 8  
86-160 Wartubie

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze  
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń\*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

340058246

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.



Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>hipoteka, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<b>zastaw, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>przewiązanie na zabezpieczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	<b>weksle</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kiełpińska

DYREKTOR


Bożena Gaca-Zielińska

2021-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>			 7B1E110FC2E37245	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
Bożena Gęca-Zielińska

Kierownik jednostki



<b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</b>  <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</b> <b>ul. Szkolna 8</b> <b>86-160 Warlubie</b>	<b>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</b>	<b>Załącznik nr 1.13.</b>
<b>Numer identyfikacyjny REGON</b>  <b>340058246</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	 <b>9CF2191AA2F6D427</b>

### Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

### Rozliczenia międzyokresowe\* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy

2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>			 41728CDB666B2922	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
<b>Gwarancje i poręczenia</b>				
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
<b>Inne gwarancje i poręczenia</b>				
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy


2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie			 04AA30613BF84848
Numer identyfikacyjny REGON 340058246		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	5 254 974,51	
2.	Nagrody jubileuszowe	59 136,75	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	19 656,00	
4.	Świadczenia urlopowe	82 513,56	
5.	Inne świadczenia pracownicze	264 863,33	
	<b>Ogółem</b>	<b>5 681 144,15</b>	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy


2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 1.16.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340058246</b>		 COD171916CAEE098
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		

inne informacje

nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy


2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			 <b>C550718DBAE9E596</b>	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Karina Kielpińska


2021-03-25

DYREKTOR  
  
 Bożena Gaca-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie				 91AE1BAFF84AAE82	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
340058246					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	<b>Ogółem:</b>				

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy


2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gęca-Zielińska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie			 1AEE6F25A25575A1
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
340058246			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Karina Kielpińska*

2021-03-25


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gęca-Zielińska*

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340058246</b>		 313C916DA338C8A2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy


2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gajca-Zielińska*

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b></p>	<p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b></p>	<p><b>Załącznik nr 2.5.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>340058246</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.</p>	 <p>5CCAC421D67A0B68</p>

**inne informacje**

W wyniku podjętych działań mających na celu przeciwdziałanie skutkom COVID-19 w jednostce:

1. Nastąpił spadek dochodów z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia i zakwaterowania w Specjalnym Ośrodku, z powodu zawieszenia stacjonarnych zajęć lekcyjnych. Spadek nie miał znaczenia dla funkcjonowania jednostki.
2. Wystąpiły następujące wydatki:
  - wydatki bieżące : 1 898,00 zł
  - wypłata dodatku dla nauczycieli na zakup sprzętu do nauki zdalnej = 17.766,00 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Karina Kielpińska*


2021-03-25

DYREKTOR  
*Bożena Jęca-Zielińska*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 3</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340058246</b>		 CE1AF3C0EE068CB3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		

inne informacje

Rezerwa na wynagrodzenia na lata 2021-2023 : 150 000,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Karina Kielpińska

Główny księgowy

2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 Bożena Jęca-Zielińska

Kierownik jednostki