


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie				Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
340058246				 09D80D7126AF4CC8	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 250 065,92</b>	<b>1 207 050,03</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>815 291,03</b>	<b>753 826,01</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 880 184,33	7 426 740,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 250 065,92	1 207 050,03	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 064 893,30	-6 672 914,08
1. Środki trwałe	1 250 065,92	1 207 050,03	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	15 360,00	15 360,00	2. Strata netto (-)	6 064 893,30	6 672 914,08
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 234 705,92	1 191 690,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>632 177,90</b>	<b>659 727,38</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	632 177,90	659 727,38
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 639,03	12 358,33
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 707,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	100 096,27	92 854,97
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	326 872,89	367 714,22
5. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	486,49	1 241,12
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>197 403,01</b>	<b>206 503,36</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	6 963,00	13 148,04	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	6 963,00	13 148,04	8. Fundusze specjalne	182 376,22	185 558,74
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	182 376,22	185 558,74
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	150 486,79	166 064,58	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 063,79	7 638,18			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	142 423,00	158 426,40			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 953,22	27 290,74			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39 953,22	27 290,74			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 447 468,93</b>	<b>1 413 553,39</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 447 468,93</b>	<b>1 413 553,39</b>

GŁÓWNY KSIĘBOWY

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy


2022-03-25

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>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat:  <b>Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie</b>  Wystać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340058246</b>		 B69CE8F1A73F3048
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>59 765,43</b>	<b>90 685,63</b>
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	59 765,43	90 685,63
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 127 191,94</b>	<b>6 765 561,49</b>
I. Amortyzacja	41 432,14	43 015,89
II. Zużycie materiałów i energii	260 854,41	276 563,42
III. Usługi obce	97 232,18	91 267,20
IV. Podatki i opłaty	2 700,00	2 975,00
V. Wynagrodzenia	4 420 824,46	4 930 555,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 288 037,63	1 406 534,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 091,12	10 649,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 020,00	4 000,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-6 067 426,51</b>	<b>-6 674 875,86</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 287,22</b>	<b>1 659,53</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 287,22	1 659,53
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-6 066 139,29</b>	<b>-6 673 216,33</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 245,99</b>	<b>302,25</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 245,99	302,25
III. Inne	0,00	0,00

<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-6 064 893,30</b>	<b>-6 672 914,08</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-6 064 893,30</b>	<b>-6 672 914,08</b>

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy

2022-03-25

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>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat:  <b>Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340058246</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>6 218 952,28</b>	<b>6 880 184,33</b>
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	<b>6 401 431,75</b>	<b>6 700 405,68</b>
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 249 391,75	6 700 405,68
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	76 020,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	76 020,00	0,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>5 740 199,70</b>	<b>6 153 849,92</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	5 526 354,74	6 064 893,30
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	61 804,96	88 956,62
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	76 020,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	76 020,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 880 184,33</b>	<b>7 426 740,09</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-6 064 893,30</b>	<b>-6 672 914,08</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	6 064 893,30	6 672 914,08
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>815 291,03</b>	<b>753 826,01</b>

Notatki do sprawozdania

--

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Karina Kielpińska

---

Główny księgowy

2022-03-25


---

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
Bożena Gaca-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>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 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 2021 r.</p>	 <p>41B588CF8552EBD2</p>

## Wstęp

1. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Warlubiu mieszczący się przy ul. Szkolnej 8.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 ogólna:
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 niezmiennym 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. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy 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. Obce 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 wieczysto 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Karina Kicińska

2022-03-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

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

**Załącznik nr 1.1.**

**Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)**

Numer identyfikacyjny REGON

**340058246**



B501A7B7B6632E24

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021. r.

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		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 114,85	0,00	1 934,79	0,00	1 934,79	0,00	0,00	0,00	0,00	21 049,64
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>23 064,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1 934,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1 934,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 999,60</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	1 720 635,53	0,00	0,00	0,00	0,00	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>1 750 103,32</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>1 750 103,32</b>

Lp.	Nazwa grupy składnikowej aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie 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 likwidacja	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	19 114,85	0,00	1 934,79	0,00	1 934,79	0,00	0,00	0,00	0,00	21 049,64	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>23 064,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1 934,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1 934,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 999,60</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	485 929,61	0,00	43 015,89	0,00	43 015,89	0,00	0,00	0,00	0,00	528 945,50	1 234 705,92	1 191 690,03
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>500 037,40</b>	<b>0,00</b>	<b>43 015,89</b>	<b>0,00</b>	<b>43 015,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>543 053,29</b>	<b>1 250 065,92</b>	<b>1 207 050,03</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Karina Kiepińska


DYREKTOR  
  
Bożena Gaca-Zielińska

2022-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie			 5178FE8C07345D92
Numer identyfikacyjny REGON 340058246		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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	
5.	<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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy

2022-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
<b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>						Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
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>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Karina Kielpińska

Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
<b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie</b>				 7F2321B0B570F486		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
<b>340058246</b>						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście 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

Prawo 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kielpińska*

2022-03-31

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>		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>				 F7321FDCF25E0925	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
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	0,0
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**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Karina Kielpińska

Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

  
Bożena Gaćca-Zielińska

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						Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kiełpińska*

Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaćca-Zielińska*

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 2021 r.			6FAFE10287FAB7A6	
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	Odpisy aktualizujące odsetki od nieterminowej opłaty za wyżywienie w internacie	387,78	320,90	-0,00	-302,25	406,43
2	Odpisy aktualizujące należności opłat za wyżywienie w internacie	0,00	3 661,41	-0,00	-0,00	3 661,41
	<b>Ogółem:</b>	<b>387,78</b>	<b>3 982,31</b>	<b>-0,00</b>	<b>-302,25</b>	<b>4 067,84</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 odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Klepińska*

Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

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 2021 r.

**Załącznik nr 1.8.**



76D140D97F05BA94

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"


**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Karina Kielpińska*

**DYREKTOR**  
*Bożena Gaca-Zielińska*

Główny księgowy

2022-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie			 E0CE41F267606266
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<b>1.</b>	<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
<b>2.</b>	<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>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Karina Kielpińska*


2022-03-31

DYREKTOR  
*Bożena Gaca-Zielińska*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie				 A4910D80992A8A44	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
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>
5.	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>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kiepińska*


2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

Kierownik jednostki

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*		Załącznik nr 1.11.					
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>		sporządzony na dzień 31. grudnia 2021 r.		 B0A7A81CF97868E7					
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
<b>1.</b>	<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
<b>2.</b>	<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
<b>3.</b>	<b>przewłaszczenie 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>
<b>4.</b>	<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>
<b>5.</b>	<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

**DYREKTOR**  
*Giel*  
**Bożena Gaca-Zielińska**


**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Karina Kielpińska*

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
<b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</b> <b>ul. Szkolna 8</b> <b>86-160 Warlubie</b>			 7EAA9FC107B509F8	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
<b>340058246</b>				
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Klepińska*

Główny księgowy


2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-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>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></p>	<p><b>Załącznik nr 1.13.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>340058246</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	 <p>A9A4C917C0CC40E7</p>

**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
5	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\* (bierne)**

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
2	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Karina Kiepińska

Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gęca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie			 58A1EA0E50DC4DC4	
Numer identyfikacyjny REGON 340058246		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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	
Gwarancje i poręczenia				
	<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	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy


2022-03-31

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			 231EC1C70646BD73
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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	5 854 949,52	
2.	Nagrody jubileuszowe	57 994,64	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	82 711,72	
5.	Inne świadczenia pracownicze	272 836,83	
	<b>Ogółem</b>	<b>6 268 492,71</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy

2022-03-24


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-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 1.16.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>340058246</b></p>		 <p>9331F1A4E024CA04</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>		

inne informacje

nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy


2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Szkolna 8 86-160 Warlubie					 5B271C185F9FA2B5	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340058246</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
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	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy


2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

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				 4E1208BDAD7F0FB3	
Numer identyfikacyjny REGON 340058246		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
	Odsetki		Różnice kursowe		
1	2	3	4	5	
	<b>Ogółem:</b>				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy


2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Głucha-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.
<b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</b> <b>ul. Szkolna 8</b> <b>86-160 Warlubie</b>			 29D01217E75C7C77
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
<b>340058246</b>			
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>		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kiepińska*

Główny księgowy


2022-03-31

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>		 C7F8CB19A33FC6F7
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kielpińska*

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy


2022-03-31

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gęca-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>4258EB1A022E3507</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>		

inne informacje

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

1. Nie nastąpił spadek dochodów.
2. Nie nastąpił wzrost wydatków bieżących.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Karina Kielpińska


Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 Bożena Gać-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 3</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340058246</b>		 FA1C20A6560055F3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

## inne informacje

Rezerwa na wynagrodzenia na lata 2022-2024 : 140 000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Karina Kielpińska*

Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Bożena Gaca-Zielińska*

Kierownik jednostki

