


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SOSWdDiMN w Sławnie</b> ul. Kopernika 9 76-100 Sławno	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej <b>STAROSTWO POWIATOWE W SŁAWNIE</b> Biuro Obsługi Interesantów 2020 -03- 12 sporzadzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe Wysłać bez pisma przewodniego 9922631825D3A7A6 
Numer identyfikacyjny REGON <b>331104170</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 042 468,27	976 574,68	A Fundusz	577 071,42	493 978,58
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 607 207,60	7 792 519,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 042 468,27	976 574,68	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 030 136,18	-7 298 541,31
A.II.1 Środki trwałe	1 032 830,27	966 936,68	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	147 042,00	147 042,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 030 136,18	-7 298 541,31
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	695 216,18	664 106,66	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	43 739,84	34 045,40	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	10 964,67	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	135 867,58	121 742,62	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	568 960,80	560 560,07
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 638,00	9 638,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	568 960,80	560 560,07
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 115,92	25 490,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 284,08	81 092,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	369 713,22	392 708,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

2020-03-12  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OSRODKA

  
Agnieszka Małgorzata Hryckowian  
(kierownik jednostki)

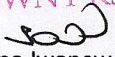
SJO BeSTia

9922631825D3A7A6

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	934,94	721,45
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	103 563,95	77 963,97	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 847,00	2 144,39	D.II.8 Fundusze specjalne	88 912,64	60 546,82
B.I.1 Materiały	3 847,00	2 144,39	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	88 912,64	60 546,82
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	85 829,31	61 747,76			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	10 804,31	15 272,76			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	75 025,00	46 475,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 887,64	14 071,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 887,64	14 071,82			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			


GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

  
Agnieszka Małgorzata Hryckowian  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9922631825D3A7A6

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 146 032,22</b>	<b>1 054 538,65</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 146 032,22</b>	<b>1 054 538,65</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow


Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-12  
(rok, miesiąc, dzień)

9922631825D3A7A6

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

Agnieszka Małgorzata Hryckowian  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-12


(rok, miesiąc, dzień)

9922631825D3A7A6

DYREKTOR OSRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

Agnieszka Małgorzata Hryckowian  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SOSWdDiMN w Sławnie</b> ul. Kopernika 9 76-100 Sławno	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: Starostwo Powiatowe	
Numer identyfikacyjny REGON <b>331104170</b>	sporządzone na na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego <b>AB99F38E4F8B56D2</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	7 448 693,88	7 607 207,60	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 532 672,25	7 381 946,90	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 238 825,35	7 356 166,75	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	145 864,00	12 265,85	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2 118,90	1 248,45	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	145 864,00	12 265,85	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 374 067,40	7 196 634,61	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 920 712,29	7 030 136,18	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	159 508,21	138 225,72	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	145 864,00	12 265,85	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	2 118,90	1 248,45	
I.2.9. Inne zmniejszenia	145 864,00	14 758,41	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	7 607 207,60	7 792 519,89	

**BOŻENA IWANOW**  
główny księgowy  
*mgr Bożena Iwanow*

2020-05-05  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR OŚRODKA**  
kierownik jednostki  
*mgr Agnieszka Hryckowian*

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 030 136,18	-7 298 541,31
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 030 136,18	-7 298 541,31
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	577 071,42	493 978,58

GLÓWNY KSIĘGOWY


  
mgr Bożena Iwanow

główny księgowy

2020-05-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

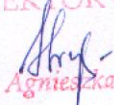
  
mgr Bożena Iwanow

Bożena Iwanow  
główny księgowy


2020-05-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SOSWdDiMN w Sławnie ul. Kopernika 9 76-100 Sławno	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant podstawowy) STROSTWO POWIATOWE W SŁAWNIE Biuro Obsługi Interesantów DNIA: 2020-03-12 sporządzony na na dzień 31-12-2019r. WPŁYNEŁO podpis: .....NF.....	Adresat: Starostwo Powiatowe
Numer identyfikacyjny REGON 331104170		Wysłać bez pisma przewodniego 18701D18D6E8F1A1 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	158 763,72	142 502,43
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	158 763,72	142 502,43
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	7 198 205,99	7 448 015,52
B.I. Amortyzacja	80 692,41	75 666,88
B.II. Zużycie materiałów i energii	549 624,00	492 159,26
B.III. Usługi obce	185 026,58	97 851,94
B.IV. Podatki i opłaty	78,92	34,98
B.V. Wynagrodzenia	5 046 665,28	5 383 274,96
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 233 740,24	1 304 252,29
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	102 378,56	94 111,71
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	663,50
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-7 039 442,27	-7 305 513,09
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	9 118,29	7 033,18
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	9 118,29	7 033,18
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	3,30	257,45

Bożena Iwanow  
główny księgowy

2020-03-12

rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Małgorzata Hryckowian  
kierownik jednostki

SJO BeSTia mgr Bożena Iwanow


18701D18D6E8F1A1

mgr Agnieszka Hryckowian Strona 1 z 3



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3,30	257,45
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 030 327,28	-7 298 737,36
G.	Przychody finansowe	191,10	196,05
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	191,10	196,05
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 030 136,18	-7 298 541,31
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 030 136,18	-7 298 541,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

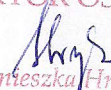


*mgr Bożena Iwanow*  
Bożena Iwanow  
główny księgowy

2020-03-12

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR OŚRODKA



*mgr Agnieszka Hryckowian*

Agnieszka Małgorzata Hryckowian  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
*mgr Bożena Iwanow*

Bożena Iwanow  
główny księgowy


2020-03-12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

  
*mgr Agnieszka Hryckowian*

Agnieszka Małgorzata Hryckowian  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  SOSWdDIMN w Sławnie  ul. Kopernika 9  76-100 Sławno	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b> <b>STAROSTWO POWIATOWE W SŁAWNIE</b> <b>Biuro Obsługi Interesantów</b> <b>DNIA: 2020-03-12</b> <b>WPLYNEŁO</b> <b>Podpis: ..... Nr: .....</b>	Adresat:  Starostwo Powiatowe
Numer identyfikacyjny REGON  <b>331104170</b>	sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	<b>C08446D70BD372A8</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	1 855,39
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*mgr Bożena Iwanow*

Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

2020.03.12  
rok mies. dzień

DYREKTOR OSRODKA


*mgr Agnieszka Hryckowian*

Agnieszka Małgorzata Hryckowian  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

  
*mgr Bożena Iwanow*  
Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

2020.03.12  
rok mies. dzień

DYREKTOR OŚRODKA

  
*mgr Agnieszka Hryckowian*

Agnieszka Małgorzata Hryckowian  
(kierownik jednostki)

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel. Fax (059) 8103606, 8103813, 8108089  
NIP 8391979178, REGON. 531104170

STAROSTWO POWIATOWE W SŁAWNIE  
Biuro Obsługi Interesantów

DNIA: 2020 -03- 12

WPLYNĘŁO

Podpis.....Nr.....

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie.

**SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY  
DLA DZIECI I MŁODZIEŻY NIEPEŁNOSPRAWNEJ  
z siedzibą w SŁAWNIE za rok 2019**

na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat - zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 12.03.2020 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Bożena Iwanow

**DYREKTOR OŚRODKA**

mgr Agnieszka Hryckowian

Osoba odpowiedzialna za

prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor/Kierownik jednostki

	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY NIEPEŁNOSPRAWNEJ
1.2	Siedzibę jednostki	76-100 SŁAWNO UL. KOPERNIKA 9
1.3	Adres jednostki	j..w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON 331104170 rodzaj przeważającej działalności wg PKD: 8531A CAŁODOBOWA OPIEKA WYCHOWAWCZA DLA DZIECI I MŁODZIEŻY 8790Z POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA Z ZAKWATEROWANIEM
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Należy podać początek i koniec roku budżetowego za jaki sporządzane jest sprawozdanie finansowe 01.01.2019 – 31.12.2019
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansów	Pozycja dotyczy wyłącznie Powiatu Sławieńskiego (Organ) – jednostka samorządu terytorialnego NIE DOTYCZY
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie,</li> <li>- zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi,</li> <li>- sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły,</li> <li>- jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.</li> </ul> <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- podwójny zapis,</li> <li>- systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową.</li> </ul> <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej . Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego.</p> <p>Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie</p>

informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.

Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.

## **2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych**

Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.

## **3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki**

Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:

- rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości ( Dz.U. z 2019 r. poz.351 z późn.zm.),
- ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa ( Dz.U. z 2019 r. poz. 900 z późn.zm.),
- 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 (Dz. U. z 2017 r. poz.1911).

Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP ( art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki.

Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Kierując się zasadą istotności ( art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach

		Zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
		<b>4. Zasada ujmowanie w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym</b> Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziałce klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
5	Inne informacje	Obowiązuje zasady w sprawie ujednolicenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Powiatu Sławieńskiego
<b>Dział II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
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	Tabela nr 1 i 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela nr 3 NIE DOTYCZY
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela nr 4 i 5 NIE DOTYCZY
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Tabela nr 6
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Tabela nr 7
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela nr 8 NIE DOTYCZY
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela nr 9 Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności spisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących. Z rozwiązaniem odpisów aktualizujących mamy natomiast do czynienia wówczas, gdy ich wartość, w zależności od rodzaju należności, zostanie odniesiona na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe wskutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący
		2083,24+107,80-335,65=1855,39
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu	Tabela nr 10 NIE DOTYCZY



	i stanie końcowym	
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	Tabela nr 11 Zobowiązania długoterminowe to całość lub część zobowiązań, które stają się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług.  NIE DOTYCZY
1.10	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	Tabela nr 12 NIE DOTYCZY
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 13 Zabezpieczenie na majątku wiąże się z ograniczeniami dla jednostki w zakresie dysponowania składnikami majątkowymi stanowiącymi to zabezpieczenie. Zabezpieczenie może występować m.in. w postaci hipoteki, przewłaszczenia, zastawu rejestrowego, weksla, w tym weksla "in blanco  NIE DOTYCZY
1.12	Łączna kwota 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	Tabela nr 14 Zobowiązania warunkowe to obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Jak długo zobowiązania mają charakter warunkowy, nie są ujmowane w bilansie oraz w rachunku zysków i strat.  NIE DOTYCZY
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	Tabela nr 15 Czynne rozliczenia międzyokresowe mogą wystąpić m.in. z tyt. opłaconych z góry i dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych czynszów, ubezpieczeń, kosztów prenumeraty. Bierne rozliczenia międzyokresowe mogą wystąpić m.in. z tytułu naliczonego odbiorcom w fakturach podatku od towarów i usług w odniesieniu do którego nie powstał jeszcze obowiązek podatkowy.  NIE DOTYCZY
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela nr 16 NIE DOTYCZY
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 16 Należy uzupełnić jeżeli występują dane 3.517,19
1.16	Inne informacje	Tabela nr 16 Inne informacje mające wpływ na wynik finansowy  9.638,00
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	NIE DOTYCZY
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz	W tabeli należy przedstawić dane za rok bieżący i ubiegły, co ułatwi ocenę tych nakładów i ich wpływ na

	różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	stan majątkowo-finansowy jednostki NIE DOTYCZY
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	W pozycji ujmuje się m.in. przyznane lub otrzymane odszkodowania z tytułu wystąpienia zdarzeń losowych (powodzi, pożaru, huraganu, gradobicia itp.), niedobory i szkody powstałe w majątku obrotowym w wyniku zdarzeń losowych i koszty poniesione przy usuwaniu skutków zdarzeń losowych
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	Należy uzupełnić jeżeli występują dane NIE DOTYCZY
2.5	Inne informacje	Należy ująć inne istotne informacje i objaśnienia nie wykazane powyżej (jeżeli występują NIE DOTYCZY
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	NIE DOTYCZY

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy".

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Iwanow*

mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

*Agnieszka Hryckowian*

mgr Agnieszka Hryckowian

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel. /fax (059) 8103606, 8103813, 8108080  
NIP 8391979173, REGON 1431104170

Nazwa jednostki

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel./fax (059) 8103606, 8103813, 8108088  
NIP 8391979173, REGON 331104170

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu

w bilansie

sporządzonym na dzień 31 grudnia 2019 r.

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Należności		Zobowiązania	
			Pozycja w bilansie	kwota	Pozycja w bilansie	kwota
					0	
		<b>RAZEM</b>	<b>x</b>		<b>0</b>	

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu

w rachunku zysków i strat

sporządzonym na dzień 31 grudnia 2019 r.

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Rozliczenia	
			Pozycja w RZiS	kwota
				0
		<b>RAZEM</b>	<b>x</b>	<b>0</b>

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu

w zestawieniu zmian w funduszu

sporządzonym na dzień 31 grudnia 2019 r.

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Rozliczenia	
			Pozycja w ZZwF	kwota
				0
		<b>RAZEM</b>	<b>x</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Iwanow*  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

*Agnieszka Hryckowian*  
mgr Agnieszka Hryckowian

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika  
tel./fax (059) 8103606, 8103813, 810808  
NIP 8391979178, REGON 1410417

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie	0	
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	3 517,19	Zakup odzieży robocza
3. Inne informacje	9 638,00	Inwestycje rozpoczęte projekt z kosztorysem łącznika łączącego budynek internatu z budynkiem szkoły.
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0	
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA


  
mgr Agnieszka Fryckowian

**TABELA NR 15**

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Artyckowian

TABELA NR 14

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadła	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadła	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Iwanow*  
 mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

*Agnieszka Hryckowian*  
 mgr Agnieszka Hryckowian


Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel./fax (059) 8103606, 8103813, 8108085  
NIP 8391979173, REGON 131104170

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian


Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel. fax (059) 8103606, 8103813, 8108089  
NIP 8391979178, REGON: 151104170

**TABELA NR 12**

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian



TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
		1	Jednostek powiązanych:	0	0	0	0	0	0
2	Pozostałych jednostek:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Iwanow*  
 mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

*Agnieszka Hryckowian*  
 mgr Agnieszka Hryckowian

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel./fax 10 59 810 466, 810 413, 810 8089  
NIP 8391979178, REGON 141104170

**TABELA NR 10**

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
3.	<b>Ogółem rezerwy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

mgr Agnieszka Hryckowian

**TABELA NR 9**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
 dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
 im. Marii Grzegorzewskiej  
 76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
 tel. fax 059 8103606 8103813 8108089  
 NIP 839197010, KREGON. 551104170

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	Egzekucja administracyjna należność główna posiłki + odsetki	0,00	0,00	0	0	0
						0
						0
						0
	RAZEM	0,00	0,00	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Iwanow*  
 mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

*Agnieszka Hryckowian*  
 mgr Agnieszka Hryckowian

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Akcje	0	0	0	0	0
2	Udziały	0	0	0	0	0
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
 dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
 im. Marii Grzegorzewskiej  
 76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
 tel./fax (059) 8103606, 8103813, 8108080  
 NIP 6391979176, REGON 131104170

**TABELA NR 7**

**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1		0	0	0	0
2					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Iwanow*  
 mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

*Agnieszka Hryckowian*  
 mgr Agnieszka Hryckowian


Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
 dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
 im. Marii Grzegorzewskiej  
 76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
 tel./fax (059) 8103600, 8103813, 8108089  
 NIP 8397974173, REGON 131104170

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Agnieszka Fryckowian

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej

im. Marii Grzegorzewskiej

76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9

tel. fax (059) 8103606, 8103813, 8108089

NIP 8301070173, REGON 141747414

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	0	0	0
	0,00	0	0	0
	0,00	0	0	0
	0,00	0	0	0
	0,00	0	0	0
	0,00	0	0	0
	0,00	0	0	0
	0,00	0	0	0
	0,00	0	0	0
	0,00	0	0	0
	0,00	0	0	0
Razem	0,00	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

mgr Agnieszka Hryckowian

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 5  
tel. / fax (95) 8102666  
NIP 839107978, REGON: 331104170

TABELA NR 4


Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian



Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnych  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel. fax (059) 8103606, 8103813, 8108089  
NIP 8491070172, REGON 141104170

**TABELA NR 3**


**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.**

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej

76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel. fax (059) 8103606 8102813 8108089

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku*	stan na koniec roku*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	52529,94	0	400,00		400,00	61,50	52868,44	0	0
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>1370820,12</b>	<b>0</b>	<b>75666,88</b>		<b>75666,88</b>	<b>8910,02</b>	<b>1437576,98</b>	<b>1032830,27</b>	<b>966936,68</b>
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)		0	0	0	0	0	0	147042,00	147042,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	828640,37		39596,52		39596,52		868236,89	695216,18	664106,66
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	360518,54		10980,73		10980,73	8910,02	362589,25	43739,84	34045,40
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	134773,35		10964,67		10964,67		145738,02	10964,67	0
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	46887,86		14124,96	0,00	14124,96		61012,82	135867,58	121742,62
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>1423350,06</b>	<b>0</b>	<b>76066,88</b>	<b>0,00</b>	<b>76066,88</b>	<b>8971,52</b>	<b>1490445,42</b>	<b>1032830,27</b>	<b>966936,68</b>

kol. 9 = Tabela nr 1 kol. 2 minus Tabela nr 2 kol. 2

kol. 10 = Tabela nr 1 poz. 11 minus Tabela nr 2 poz. 8

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	52529,94	0	400,00	0	400,00	0	61,50	0	61,50	52868,44 ✓
2. Razem środki trwałe	2403650,39	8487	3778,85	0	12265,85	0	11402,58	0	11402,58	2404513,66
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	147042,00	0	0	0	0	0	0	0	0	147042,00 ✓
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1523856,55	8487,00	0	0	8487,00	0	0	0	0	1532343,55 ✓
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	404258,38		3778,85	0	3778,85	0	11402,58	0	11402,58	396634,65 ✓
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	145738,02	✓ 0	0	0	0	0		0	0	145738,02 ✓
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	182755,44	✓ 0		0	0,00	0		0	0,00	182755,44 ✓
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2456180,33	8487	4178,85	0	12665,85	0	11464,08	0	11464,08	2457382,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Iwanow*  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

*Agnieszka Pryckowian*  
mgr Agnieszka Pryckowian