

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SOSWdDIMN w Sławnie</b> ul. Kopernika 9 78-100 Sławno		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Starostwo Powiatowe	
Numer identyfikacyjny REGON <b>331104170</b>			Wysłać bez pisma przewodniego B761CC203FD06C53 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 607 207,60	7 792 519,89
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		7 381 946,90	7 782 689,91
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		7 356 166,75	7 740 208,21
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		12 265,85	18 450,00
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	5 581,70
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		1 248,45	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		12 265,85	18 450,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 196 634,61	7 421 415,04
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		7 030 136,18	7 298 541,31
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		138 225,72	85 973,73
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		12 265,85	18 450,00
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		1 248,45	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		14 758,41	18 450,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		7 792 519,89	8 153 794,76

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Bożena Iwanow  
główny księgowy

2021-03-24  
rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Hryckowian  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 298 541,31	-7 725 881,59
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 298 541,31	-7 725 881,59
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	493 978,58	427 913,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Iwanow*

*mgr Bożena Iwanow*

Bożena Iwanow  
główny księgowy

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

*Agnieszka Hryckowian*

Agnieszka Hryckowian  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow


Bożena Iwanow  
główny księgowy

2021-03-24  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

Agnieszka Hryckowian  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SOSWdDIMN w Sławnie</b> ul. Kopemika 9 76-100 Sławno Numer identyfikacyjny REGON <b>331104170</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: <b>Starostwo Powiatowe</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>F1F4A9F52095FF53</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	976 574,68	936 325,78	A Fundusz	493 978,58	427 913,17
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 792 519,89	8 153 794,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	976 574,68	936 325,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 298 541,31	-7 725 881,59
A.II.1 Środki trwałe	966 936,68	908 237,78	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 (-)	-7 298 541,31	-7 725 881,59
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	664 106,66	624 297,98	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	34 045,40	29 280,14	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	121 742,62	107 617,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	560 560,07	596 470,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 638,00	28 088,00	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	560 560,07	596 470,16
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 490,72	29 690,64
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	81 092,33	82 438,87
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	392 708,75	400 075,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR ŚRODKA

*Bożena Iwanow*  
Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

2021-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

*mgr Agnieszka Hryckowian*  
Agnieszka Hryckowian  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

F1F4A9F52095FF53

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	721,45	863,80
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy odcice (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	77 963,97	88 057,55	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 144,39	2 223,39	D.II.8 Fundusze specjalne	60 546,82	83 401,52
B.I.1 Materiały	2 144,39	2 223,39	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	60 546,82	83 401,52
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	61 747,76	74 575,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	15 272,76	2 432,64			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	46 475,00	72 142,78			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 071,82	11 258,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 071,82	11 258,74			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

2021-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Agnieszka Hryckowian  
Agnieszka Hryckowian  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

F1F4A9F52095FF53

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.24

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 054 538,65</b>	<b>1 024 383,33</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 054 538,65</b>	<b>1 024 383,33</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

F1F4A9F52095FF53

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

Agnieszka Hryckowian  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Boż*  
mgr Bożena Iwanow

Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

2021-03-24


(rok, miesiąc, dzień)

F1F4A9F52095FF53

DYREKTOR OŚRODKA

*Agnieszka*  
mgr Agnieszka Hryckowian

Agnieszka Hryckowian  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SOSWdDIMN w Sławnie</b> ul. Kopernika 9 76-100 Sławno	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat Starostwo Powiatowe
Numer Identyfikacyjny REGON <b>331104170</b>		<b>D312FA8783B3DDD9</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	0,00
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)

2021.03.24  
 rok mies. dzień

DYREKTOR OŚRODKA  
  
 mgr Agnieszka Hryckowian

Agnieszka 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)

2021.03.24  
rok    mies.    dzień

DYREKTOR OŚRODKA  
  
mgr Agnieszka Hryckowian

Agnieszka Hryckowian  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SOSWdDIMN w Sławnie ul. Kopernika 9 76-100 Sławno Numer identyfikacyjny REGON <b>331104170</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe  Wysłać bez pisma przewodniego <b>45BD269FE7502F25</b> 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	142 502,43	73 170,56
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	142 502,43	73 170,56
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	7 448 015,52	7 846 480,23
B.I.	Amortyzacja	75 666,88	64 280,60
B.II.	Zużycie materiałów i energii	492 159,26	561 170,92
B.III.	Usługi obce	97 851,94	96 565,87
B.IV.	Podatki i opłaty	34,98	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	5 383 274,96	5 668 814,06
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 304 252,29	1 367 273,83
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	94 111,71	78 659,93
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	663,50	9 695,02
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-7 305 513,09	-7 773 289,67
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	7 033,18	49 640,74
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	7 033,18	49 640,74
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	257,45	2 549,88

Bożena Iwanow  
główny księgowy

2021-03-24  
rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Hryckowian  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

mgr Bożena Iwanow

45BD269FE7502F25

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	257,45	2 549,88
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 298 737,38	-7 726 198,81
G.	Przychody finansowe	196,05	317,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	196,05	317,22
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)	-7 298 541,31	-7 725 881,59
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)	-7 298 541,31	-7 725 881,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Iwanow*  
Bożena Iwanow  
główny księgowy

2021-03-24  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

*Agnieszka Hryckowian*  
mgr Agnieszka Hryckowian

Agnieszka Hryckowian  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow  
główny księgowy

2021-03-24  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

Agnieszka Hryckowian  
kierownik jednostki

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 2020 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
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	52868,44	0	8630,20	0	8630,20	0	2798,60	0	2798,60	58700,04
<b>2. Razem środki trwałe</b>	2404513,66	0	5581,70	0	5581,70	0	4514,00	0	4514,00	2405581,36
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)	1532343,55	0	0	0	0,00	0	0	0	0	1532343,55
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	396634,65	5581,7	0	0	5581,7	0	4514,00	0	4514,00	397702,35
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	145738,02	0	0	0	0	0	0	0	0	145738,02
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	182755,44	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	182755,44
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>2457382,10</b>	<b>0</b>	<b>14211,90</b>	<b>0</b>	<b>14211,90</b>	<b>0</b>	<b>7312,60</b>	<b>0</b>	<b>7312,60</b>	<b>2464281,40</b>

Sławno, dnia 24.03.2021r.

Sporządził

Bożena Iwanow

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Agnieszka Kłoczkiewicz

**TABELA NR 2**

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel./fax: (050) 8102466, 8102467, 8102468  
e-mail: osk@osk.slawno.pl, osk@osk.edu.pl

**Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2020 roku.**

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	zmniejszenia umorzenia	Umorzenie na koniec roku obrotowego (2+6-7)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	5	4				3	stan na początek roku*
<b>1</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>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	52868,44	0	8630,20	0	8630,20	2798,60	58700,04	0	0	
<b>2. Razem środki trwałe</b>	1437576,98	0	64280,6	0	64280,60	4514,00	1497343,58	966936,68	908237,78	
<b>2.1. Grunty (gr.0 KŚT)</b>		0	0	0	0	0	0	147042,00	147042,00	
<b>2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	
<b>2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)</b>	868236,89		39808,68		39808,68		908045,57	664106,66	624297,98	
<b>2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)</b>	362589,25		10346,96		10346,96	4514,00	368422,21	34045,40	29280,14	
<b>2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)</b>	145738,02		0		0		145738,02	0	0	
<b>2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)</b>	61012,82		14124,96	0,00	14124,96		75137,78	121742,62	107617,66	
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>1490445,42</b>	<b>0</b>	<b>72910,80</b>	<b>0,00</b>	<b>72910,80</b>	<b>7312,60</b>	<b>1556043,62</b>	<b>966936,68</b>	<b>908237,78</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

Sławno, dnia 24.03.2021r.

Sporządził  
Bożena Iwanow

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR OŚRODKA

*Bożena Iwanow*  
mgr Bożena Iwanow

*Bożena Iwanow*  
mgr Agnieszka Fryckiewicz

NIP 831 010 010 010 010 010	Treść	Uwagi
<b>Dział I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
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 01.01.2020 – 31.12.2020
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.</p> <p>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 2021 r. poz.217z późn.zm.),
- ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa ( Dz.U. z 2020 r. poz. 1325 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 2020 r. poz. 342).

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

Środki trwale 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.
		4. Zasada ujmowanie w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale 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 ujednoczenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Powiatu Sławieńskiego
Dział II	<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
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela nr 10 NIE DOTYCZY

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, nlewykazanych 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. Bieżące 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 nie wykazanych w bilansie	Tabela nr 16 NIE DOTYCZY
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 16 Należy uzupełnić jeżeli występują dane 247.030,80 zł.
1.16	Inne informacje	Tabela nr 16 Inne informacje mające wpływ na wynik finansowy  28.088,00 zł
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	NIE DOTYCZY
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt	W tabeli należy przedstawić dane za rok bieżący i ubiegły, co ułatwi ocenę tych nakładów i ich wpływ na stan majątkowo-finansowy jednostki

	wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	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" .

Sławno, dnia 24.03.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie.

**SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY  
DLA DZIECI I MŁODZIEŻY NIEPEŁNOSPRAWNEJ  
z siedzibą w SŁAWNIE za rok 2020**

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 24.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Agnieszka Hryckowian

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor/Kierownik jednostki





**TABELA NR 4**  
**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych 2020 rok**

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
<b>Razem</b>	0	0	0	0

Sławno, dnia 24.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

mgr Agnieszka Hryckowian

**TABELA NR 5**

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych 2020 rok**

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

Sławno, dnian 24.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanowa

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Agnieszka Wryckowian



Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 1-1a 9  
tel. fax: 76 830 41 41, 76 830 41 40  
NIP 8330111111, REGON 141201111

**TABELA NR 6**

**Grunty w wiczyzym uzytkowaniu**

2020 rok

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

Sławno, dnia 24.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Iwanow*

mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

*Agnieszka Fryckiewicz*

mgr Agnieszka Fryckiewicz



**TABELA NR 8**

**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych 2020 rok**

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

Sławno, dnia 24.03.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

mgr Agnieszka Hryckowian

**TABELA NR 9**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności 2020 rok**

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
	Egzekucja 1 administracyjna należność	0,00	0,00	0	0	0
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Sławno, dnia 24.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

mgr Agnieszka Hryckowian

**TABELA NR 10**

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia -2020 rok**

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.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Sławno, dnia 24.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Agnieszka Krychowiak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-117 Sławno, ul. M. Kopcińskiej 9  
tel. faksofon: 94 22 20 00 00, 94 22 00 999  
NIP 830147410, REGON 141204170

**TABELA NR 11**

**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności - 2020 rok**

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	0	0
2	Pozostałych jednostek:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	<b>Razem</b>	0	0	0	0	0	0	0	0

Sławno, dnia 24.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*so*

mgr Bożena Iwanow

REKTOR OŚRODKA

*M*

Agnieszka Fryckowian

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel. fax 0550 810260, 810261, 810980  
e-mail: osw@osw.slawno.pl, 05504170

**TABELA NR 12**

**Zobowiązania z tytułu leasingu 2020 rok**

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

Sławno, 24.03.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Agnieszka Kryckowicz

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
 dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
 im. Marii Grzegorzewskiej  
 6-109 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
 tel. fax 050 8192606, 8192607, 8192608  
 NIP 840107454, REGON 14169170

**TABELA NR 13**

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku 2020 rok**

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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Sławno, dnia 24.03.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OBSŁUGI

mgr Agnieszka Fryckowicz



**TABELA NR 14**

**WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH 2020 rok**

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

Sławno, dnia 24.03.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Agnieszka Fryjekorolam

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
 dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
 im. Marii Grzegorzewskiej  
 76-100 Sławno, ul. M. Krasińskiego 9  
 tel./fax (930) 810469, 810469-99  
 NIP 83919 2310, REGON 1420404170

**TABELA NR 15**

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych 2020 rok**

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

Sławno, 24.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Ewa Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Agnieszka Hryckowian

**Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki 2020 rok.**

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie	0	
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	138.539,81 50.892,75 6.992,30 14.029,00 25.169,94 3.400,00 3.867,00 4.140,00	Nagrody jubileuszowe Odprawy emerytalne Zakup odzieży robocza Zasiłki zdrowotne dla n-li Bon 500 dla n-li Badania lekarskie Szkolenia pracowników Doplata do studiów
3. Inne informacje	28.088,00	Inwestycje rozpoczęte projekt z kosztorysem łącznika łączącego budynek internatu z budynkiem szkoły- 9638,00 zł.; Projekt montażu platformy pionowej - winda - 18.450,00 zł
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	

Ślawno, dnia 24.03.2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanowa

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Agnieszka Hirychonowicz