

	Treść	Uwagi
Dział I	<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	<b>Należy podać początek i koniec roku budżetowego za jaki sporządzane jest sprawozdanie finansowe 01.01.2021 – 31.12.2021</b>
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 powtórnego. 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 jst 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.
		<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 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, 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 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 246.693,57
1.16	Inne informacje	Tabela nr 16 Inne informacje mające wpływ na wynik finansowy  9.638,00 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 25.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopcińska 9  
tel. Fax 79 700 11 88, 79 700 11 89  
NIP 839197979, REGON: 14224170

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie.

**SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY  
DLA DZIECI I MŁODZIEŻY NIEPEŁNOSPRAWNEJ  
z siedzibą w SŁAWNIE za rok 2021**

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 25.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Ingrid Krolczak-Rutkowska

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor/Kierownik jednostki

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niechcących  
uczyć się  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel. 79 42 70 911  
NIP 839197-7170, REGON 141254170

Nazwa jednostki

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu**

w bilansie

sporządzonym na dzień 31 grudnia 2021 r.

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

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu**

w rachunku zysków i strat

sporządzonym na dzień 31 grudnia 2021 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 2021 r.

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

Sławno, 25.03.2022 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

REKTOR OŚRODKA

  
mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

## TABELA NR 1

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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 2021 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie 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 (020)	58 700,04	-	18 404,00	-	18 404,00	-	-	-	-	-	-	77 104,04
2. Razem środki trwałe	2 405 581,36	-	248 933,37	-	248 933,37	-	30 077,71	-	30 077,71	-	-	2 624 437,02
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	147 042,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	147 042,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 532 343,55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 532 343,55
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	397 702,35	-	248 933,37	-	248 933,37	-	26 177,71	-	26 177,71	-	-	620 458,01
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	145 738,02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	145 738,02
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	182 755,44	-	-	-	-	-	3 900,00	-	3 900,00	-	-	178 855,44
3. Pozostałe środki trwałe (013)	1 728 380,61	-	141 659,54	-	141 659,54	-	21 344,61	-	21 344,61	-	-	1 848 695,54
4. Zbiory biblioteczne (014)	76 494,68	-	11 317,36	-	11 317,36	-	19 494,69	-	19 494,69	-	-	68 317,35
5. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	28 088,00	-	230 483,37	-	230 483,37	-	-	248 933,37	248 933,37	-	-	9 638,00
6. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3+4+5+6):	4 297 244,69	-	650 797,64	-	650 797,64	-	70 917,01	248 933,37	248 933,37	-	319 850,38	4 628 191,95

Dnia 25.03.2022



Bożena Iwanow


  
mgr Ingrid Karolczak-Kurowska
Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor/Kierownik jednostki



**TABELA NR 2** Specjalny Czynnik Szlachetno-Wyborczy dla Dzieci i Młodzieży niepełnosprawnej im. Marii Curie-Skłodowskiej  
 (tel. 14 62 22 22 22, 22 22 22 22, 22 22 22 22)

**Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku.**

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)	Wartość netto składników aktywów		
	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku*	stan na koniec roku*	
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
<b>1. Wartości niematerialne i prawne (020)</b>	58 700,04	-	18 404,00	18 404,00	-	77 104,04	-	-	-
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>1 497 343,58</b>	-	74 789,28	74 789,28	30 077,71	1 542 055,15	<b>908 237,78</b>	<b>1 082 381,87</b>	
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)							<b>147 042,00</b>	<b>147 042,00</b>	
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	908 045,57		39 808,68	39 808,68		947 854,25	<b>624 297,98</b>	<b>584 489,30</b>	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	368 422,21		20 855,64	20 855,64	26 177,71	363 100,14	<b>29 280,14</b>	<b>257 357,87</b>	
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	145 738,02					145 738,02			
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	75 137,78		14 124,96	14 124,96	3 900,00	85 362,74	<b>107 617,66</b>	<b>93 492,70</b>	
<b>3. Pozostałe środki trwałe (013)</b>	<b>1 728 380,61</b>	-	44 612,54	97 047,00	21 344,61	1 848 695,54	-	-	-
<b>4. Zbiory biblioteczne (014)</b>	<b>76 494,68</b>		<b>11 317,36</b>		<b>19 494,69</b>	68 317,35			
<b>5. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			248 933,27	248 933,27	248 933,27		<b>28 088,00</b>	<b>9 638,00</b>	
<b>6. Zaliczeni na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>									
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3+4+5+6):</b>	<b>3 360 918,91</b>	-	<b>398 056,45</b>	<b>97 047,00</b>	<b>495 103,45</b>	<b>3 536 172,08</b>	<b>936 325,78</b>	<b>1 092 019,87</b>	

Dnia 25.03.2022

*mgr Bożena Iwanow*

DYREKTOR OŚRODKA  
 Dyrektor/Kierownik jednostki

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

\* kol. 9 = Tabela Nr 1 kol. 2 minus Tabela Nr 2 kol. 2

\* kol.10 = Tabela Nr 1 kol. 11 minus Tabela Nr 2 kol. 8

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-015 Stawno, ul. Kępczyńskiego 5  
tel. 85 737 11 11, 85 737 11 70  
NIP 850027127, REGON 141141170

**TABELA NR 3**

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) – stan na dzień 31 grudnia 2021 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	
	0,00	
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	

Stawno, dn. 25.03.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych 2021 rok

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
im. Pawła Grzegorzewskiego  
76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 6  
tel. (94) 23 21 100, 21 101, 21 102, 21 103, 21 104, 21 105  
NIP: 622 272 222, REGON: 141 041 70

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, dn. 25.03.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanowa

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Ingrid Karolczak-Kutkowska



Specjalny Sąd Rejonowy Wychowawczy  
 dla Zasadniczej Szkoły Podstawowej  
 im. Janiny Grzegorzewskiej  
 70-100 Sławno, ul. M. Kopeczńska 9  
 tel. (74) 73 30 41, 73 30 42, 73 30 89  
 NIP 63243470, KRS 00000000004170

**TABELA NR 6**  
**Grunty w wieczystym użytkowaniu 2021 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			0
		Wartość (zł)	0			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, dn. 25.03.2022 r.

BOŻENA IWAŃKOWA  
 KSIĘGOWA  
  
 mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA  
  
 mgr Ingrid Karolczak-Kutkowska

TABELA NR 7

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane 2021 rok

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Talent i Inicjatywy Międzynarodowej  
im. Fanny Grzegorzewskiej  
76-103 Sławno ul. M. Kopeczanka 6  
tel. (74) 73 50 10 00, 74 73 50 20 00  
NIP 641-103-1000

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					

Stawno, dn. 25.03.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

**TABELA NR 8**

**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych 2021 rok**

Specjalny Główny Księgowy-Wykonawczy  
dla Fundacji Medycyny Nieinwazyjnej  
im. Prof. Grzegorzewskiego  
76-111 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
tel. (94) 734 20 00, fax (94) 734 20 80  
NIP 811-200-0000

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, dn. 25.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR GOSPODARSTWA



mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

Specjalny Ośrodek ds. Wychowawczy  
 dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
 im. Łacił Gregorzewskiej  
 76-100 Sławno, ul. M. Kopcińskiego  
 tel. (74) 73 20 00, fax (74) 73 20 01  
 NIP 832073000


**TABELA NR 9**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności 2021 rok**

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

Sławno, dn. 25.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
 mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

  
 mgr Ingrid Karciak-Rutkowska



Specjalny Ośrodek Szkoleniowo-Wychowawczy  
 dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
 im. Łaszi Grzegorzewskiej  
 76-100 Sławno, ul. M. Kopernika 9  
 tel. (74) 73 50 11, fax (74) 73 50 89  
 NIP 859193425, REGON 14154171

**TABELA NR 10**

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia 2021 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
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
3.	<b>Ogółem rezerwy</b>		0	0	0	0

Sławno, dn. 25.03.2022r.

Województwo Pomorskie  
 Urząd Marszałkowski  
 ul. Piłsudskiego 10  
 85-001 Bydgoszcz

*SO*

Magdalena Iwanowa

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności 2021 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, dn. 25.03.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Soo*

mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA

*IR*

mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

Specjalny Główny Księgowy Wschowawczy  
dla Działu i Medycy Niepodległościowej  
im. Bożeny Iwanow  
76-100 Sławno, ul. M. Kopcińskiego  
tel. (74) 73 40 11, fax (74) 73 40 12  
NIP 800 070 100, REGON 1414770

**TABELA NR 12**  
**Zobowiązania z tytułu leasingu 2021 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, dn. 25.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanow

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

Specjalny Ośrodek Szkolenia Wychowawczy  
dla Dzieci i Młodzieży Niezaspokojonej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-110 Sławno, ul. M. Komarowa 6  
tel. 74 73 73 100, 74 73 73 101, 74 73 73 102  
NIP 631-000-000

**TABELA NR 13**

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku 2021 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, dn. 25.03.2022r.

KLIMACYJNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanowa

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

Specjalny Ośrodek Szkolenia Wychowawczy  
 dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej  
 im. Jana Głogorzewskiego  
 70-100 Sławno, ul. M. Kołłątaja 9  
 tel. 74 25 50 100, 74 25 50 101  
 NIP 874 200 117

**TABELA NR 14**

**WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH 2021 rok**

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

Sławno, dn. 25.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Iwanowicz

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

Specjalny Ośrodek Szkolenia Wychowawczy  
 dla Dzieci i Młodzieży Międzyzakładowej  
 im. Marii Grzegorzewskiej  
 76-110 Sławno, ul. M. Krzywobłoty 10  
 tel. 74 33 01 117  
 NIP: 781-119-117

**TABELA NR 15**

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych 2021 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, dnia 25.03.2022r.

DYREKTOR OŚRODKA



mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Bożena Kozłowska

Specjalny Gabinet Sądowy, Wykonawczy  
dla Dławi i Inżynierii Niepodległościowej  
im. Marii Grzegorzewskiej  
76-100 Sławno, ul. M. Kossaka 117  
tel. 85947 83 00, 85947 83 01  
NIP 85947 83 00, 85947 83 01

## TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki 2021 rok.

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	155.938,06 46.610,88 3.653,63 15.073,00 1.950,00 16.988,00 6.480,00	Nagrody jubileuszowe Odprawy emerytalne Zakup odzieży robocza Zasiłki zdrowotne dla n-li Badania lekarskie Szkolenia pracowników Doplata do studiów
3. Inne informacje	9.638,00	Inwestycje rozpoczęte projekt z kosztorysem łącznika łączącego budynek internatu z budynkiem szkoły- 9638,00 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	


Sławno, dnia 25.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożenna Iwarcow

DYREKTOR OŚRODKA

mgr Ingrid Karolczak-Ruthowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SOSWdDiMN w Sławnie</b> ul. Kopernika 9 76-100 Sławno	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Sławnie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>331104170</b>		Wystać bez pisma przewodniego <b>D07FAFAC27053669</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	7 792 519,89	8 153 794,76	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 782 689,91	8 962 386,08	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 740 208,21	8 501 419,34	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	18 450,00	230 483,37	
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	5 581,70	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	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	18 450,00	230 483,37	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 421 415,04	8 266 746,79	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 298 541,31	7 725 881,59	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	85 973,73	79 898,46	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	18 450,00	230 483,37	
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	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	18 450,00	230 483,37	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	8 153 794,76	8 849 434,05	

*mgr Bożena Iwanow*

Bożena Iwanow  
główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak  
mgr kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 725 881,59	-8 292 870,02
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 725 881,59	-8 292 870,02
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	427 913,17	556 564,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Iwanow*

Bożena Iwanow  
główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA  
*Ingrid Karolczak-Rutkowska*

Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

Bożena Iwanow  
główny księgowy

2022-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OSRODKA

  
mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SOSWdDiMN w Sławnie ul. Kopernika 9 76-100 Sławno		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu w Sławnie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>331104170</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 5CE85580F40132CF 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		73 170,56	89 534,72
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		73 170,56	89 534,72
B.	Koszty działalności operacyjnej		7 846 460,23	8 387 142,42
B.I.	Amortyzacja		64 280,60	74 789,28
B.II.	Zużycie materiałów i energii		561 170,92	479 003,92
B.III.	Usługi obce		96 565,87	117 987,66
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		5 668 814,06	6 126 315,99
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 367 273,83	1 439 337,08
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		78 659,93	97 994,07
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		9 695,02	51 714,42
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-7 773 289,67	-8 297 607,70
D.	Pozostałe przychody operacyjne		49 640,74	4 658,65
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		49 640,74	4 658,65
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 549,88	0,00

Bożena Iwanow  
główny księgowy

2022-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak  
kierownik jednostki

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	2 549,88	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 726 198,81	-8 292 949,05
G.	Przychody finansowe	317,22	79,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	317,22	79,03
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)	-7 725 881,59	-8 292 870,02
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)	-7 725 881,59	-8 292 870,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Bożena Iwanow*

Bożena Iwanow  
główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

*mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska*

Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Bożena Iwanow

Bożena Iwanow  
główny księgowy


2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  SOSWdIMN w Sławnie  ul. Kopernika 9  76-100 Sławno	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat:  Zarząd Powiatu w Sławnie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>331104170</b>		<b>6BFC5EFC224335D6</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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*mgr Bożena Iwanow*

Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

2022.03.25

rok mies. dzień

DYREKTOR OŚRODKA

*mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska*

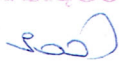
Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak

(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)

2022.03.25  
rok mies. dzień

DYREKTOR OŚRODKA  
  
*mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska*

Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SOSWdDiMN w Sławnie</b> ul. Kopernika 9 76-100 Sławno	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu w Sławnie
		Wysłać bez pisma przewodniego 923299BD69A74578 
Numer identyfikacyjny REGON <b>331104170</b>	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	936 325,78	1 092 019,87	A Fundusz	427 913,17	556 564,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 153 794,76	8 849 434,05
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	936 325,78	1 092 019,87	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 725 881,59	-8 292 870,02
A.II.1 Środki trwałe	908 237,78	1 082 381,87	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 (-)	-7 725 881,59	-8 292 870,02
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	624 297,98	584 489,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	29 280,14	257 357,87	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	107 617,66	93 492,70	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	596 470,16	674 932,39
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	28 088,00	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	596 470,16	674 932,39
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 690,64	45 917,67
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	82 438,87	89 564,14
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	400 075,33	432 218,25

*mgr Bożena Iwanow*

Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

923299BD69A74578 Korekta nr 1


Strona 1 z 4



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	863,80	847,19
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	88 057,55	139 476,55	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 223,39	21 806,08	D.II.8 Fundusze specjalne	83 401,52	106 385,14
B.I.1 Materiały	2 223,39	21 806,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	83 401,52	106 385,14
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	74 575,42	95 516,75			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	11 285,33			
B.II.2 Należności od budżetów	2 432,64	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	72 142,78	84 231,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 258,74	22 153,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 258,74	22 153,72			
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

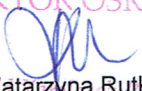
DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Bożena Iwanow

(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

  
mgr Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 024 383,33</b>	<b>1 231 496,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 024 383,33</b>	<b>1 231 496,42</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

923299BD69A74578 Korekta nr 1

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Ingrid Karolczak-Rutkowska

Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Bożena Iwanow

Bożena Iwanow  
(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

  
mgr Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak

Ingrid Katarzyna Rutkowska-Karolczak  
(kierownik jednostki)