


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY „OKRUSZEK”</b> UL. BRZOZOWA 2  78-100 KOŁOBRZEG	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:  POWIAT KOŁOBRZESKI
		Wysłać bez pisma przewodniego AE25A6DFE528EB3F 
Numer identyfikacyjny REGON  001257244	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	637 497,16	580 402,28	A Fundusz	414 761,93	320 982,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 277 300,09	4 644 630,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	637 497,16	580 402,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 862 538,16	-4 323 647,57
A.II.1 Środki trwałe	562 451,16	580 402,28	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	105 525,00	105 525,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 862 538,16	-4 323 647,57
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	121 612,54	253 274,10	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	113 462,58	81 329,34	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	221 851,04	140 273,84	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	251 192,86	282 809,12
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	75 046,00	0,00	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	251 192,86	282 809,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 083,23	5 011,81
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	39 552,15	42 775,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	206 277,25	226 758,28

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Motas

(główny księgowy)

2021-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

AE25A6DFE528EB3F

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	777,58	779,68
B Aktywa obrotowe	28 457,63	23 389,38	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	17 180,61	15 125,90	D.II.8 Fundusze specjalne	1 502,65	7 483,80
B.I.1 Materiały	17 180,61	15 125,90	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 502,65	7 483,80
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	10 193,79	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 691,79	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 502,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 083,23	8 263,48			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 083,23	8 263,48			
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

mgr Katarzyna Motas

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

AE25A6DFE528EB3F

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>665 954,79</b>	<b>603 791,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>665 954,79</b>	<b>603 791,66</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Motas



(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

AE25A6DFE528EB3F



(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Motas



(główny księgowy)

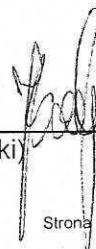
SJO BeSTia


2021-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

AE25A6DFE528EB3F

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY „OKRUSZEK” UL. BRZOZOWA 2 78-100 KOŁOBRZEG		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001257244</b>			Wysłać bez pisma przewodniego DC4FF4895E069C46 	
			sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		151 878,20	74 541,25
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		151 878,20	74 541,25
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 019 969,07	4 324 555,43
B.I.	Amortyzacja		131 771,44	132 295,88
B.II.	Zużycie materiałów i energii		236 006,23	152 897,70
B.III.	Usługi obce		144 883,27	64 044,30
B.IV.	Podatki i opłaty		1 706,19	4 283,45
B.V.	Wynagrodzenia		2 812 690,48	3 213 124,63
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		668 759,12	743 880,18
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		24 152,34	14 029,29
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	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 868 090,87	-4 250 014,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne		5 501,33	2 010,79
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		5 501,33	2 010,79
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1,38	75 660,78

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

mgr Katarzyna Motas

SJO BeSTia

2021-03-18

rok, miesiąc, dzień

DC4FF4895E069C46

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	1,38	75 660,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 862 590,92	-4 323 664,17
G.	Przychody finansowe	52,76	16,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	52,76	16,60
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)	-3 862 538,16	-4 323 647,57
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)	-3 862 538,16	-4 323 647,57

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Motas

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2021-03-18

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Motas

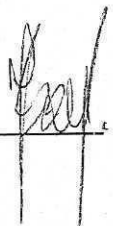
główny księgowy




2021-03-18

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-          WYCHOWAWCZY „OKRUSZEK”</b> UL. BRZOZOWA 2 78-100 KOŁOBRZEG	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001257244</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 116BAD1E2F5C8CA4 	
		<b>Stan na koniec          roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku          bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	3 936 513,64	4 277 300,09	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 853 397,06	4 462 155,88	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 853 397,06	4 311 908,88	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	150 247,00	
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	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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 512 610,61	4 094 825,86	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 365 228,84	3 862 538,16	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	147 285,33	82 040,70	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	150 247,00	
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	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	96,44	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	4 277 300,09	4 644 630,11	

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy  
mgr Katarzyna Motas

2021-03-18

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

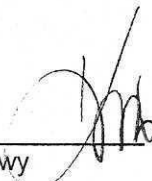


III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 862 538,16	-4 323 647,57
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 862 538,16	-4 323 647,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	414 761,93	320 982,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Motas

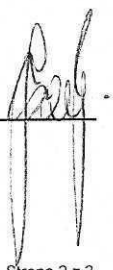
główny księgowy



2021-03-18

rok, miesiąc, dzień

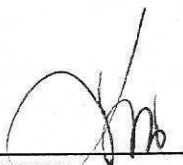
kierownik jednostki



GLÓWNY KSIĘGOWY

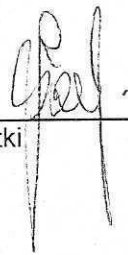
mgr Katarzyna Motas


główny księgowy



2021-03-18  
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-  WYCHOWAWCZY „OKRUSZEK”</b>  UL. BRZOZOWA 2  78-100 KOŁOBRZEG	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat:  <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001257244</b>		<b>2781DF93909E9E21</b> 

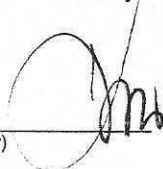
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Motas

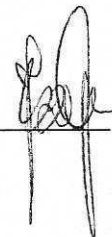
(główny księgowy)



2021.03.18

rok mies. dzień

(kierownik jednostki)



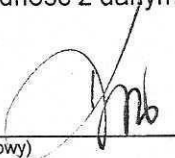
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

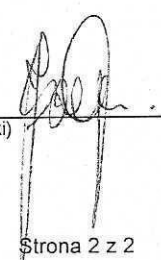
*mgr Katarzyna Motas*

(główny księgowy)



2021.03.18  
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)



ul. Brzozowa 2, 78-100 Kołobrzeg  
tel. 94 35 49 670

I. "OKRUSZEK" Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	tel. 94 35 49 670
1.1	nazwę jednostki <b>Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy „Okruszek” w Kołobrzegu</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>ul. Brzozowa 2, 78-100 Kołobrzeg</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Brzozowa 2, 78-100 Kołobrzeg</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>działalność szkół publicznych i placówek wychowawczych</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2020 – 31.12.2020</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Podlegają one ewidencji ilościowo – wartościowej na kontach „środki trwałe” oraz „wartości niematerialne i prawne” 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku na podstawie §7, pkt.4 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) inwentarz żywy, c) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, d) odzież i umundurowanie, e) meble i dywany, f) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: a) nie przekraczającej 10.000 zł, ale o okresie ekonomicznej użyteczności poniżej 12 miesięcy, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają one żadnej ewidencji; b) nie przekraczającej 10.000 zł, o okresie ekonomicznej użyteczności powyżej 12 miesięcy, wymienione poniżej, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności, uznając za zużyte w momencie zakupu i nie podlegają one żadnej ewidencji; - wyposażenie na trwałe związane z budynkiem lub zawieszane na ścianach (np. rolety, półki, armatura, obrazy, kwietniki, drążki, sportowe, uchwyty, godła, donice, stojaki rowerowe, dozowniki mydła, papieru, itp.), - tekstylia (np. dywany, kapy, ręczniki, ściereki itp.), - drobne AGD (np. sztućce, szklanki, naczynia, garnki, wałki, durszlaki, itp.), - drobny sprzęt konserwatorski (np. klucze, śruby, nakrętki, śrubokręty, uchwyty, itp.), - drobne wyposażenie biur (np. aparaty telefoniczne, wizytowniki, lampy, wentylatory, dziurkacze, zszywacze, kalkulatory, kasetki na klucze, kasetki na pieniądze, apteczki, itp.), - drobne akcesoria komputerowe (pamięci komputerowe, nośniki danych, myszy, klawiatury, głośniki, itp.), - wieszaki ubraniowe - materace łóżkowe - pojemniki na piasek i sól drogową



	<p>c) nie przekraczającej 10.000, ale o okresie ekonomicznej użyteczności powyżej 12 miesięcy, wymienione poniżej, podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- pomoce dydaktyczne z dużą ilością drobnych elementów (puzzle, gry planszowe, karty pracy itp.),</li> <li>- pomoce rehabilitacyjne (materace, maty, piłki itp.),</li> <li>- krzesła, fotele biurowe,</li> <li>- stoły i ławki szkolne,</li> <li>- drobny sprzęt AGD elektryczny (miksery ręczne, blendery, gofrownice, opiekacze itp.);</li> </ul> <p>d) w przedziale 0,01 zł – 10.000 zł, o okresie ekonomicznej użyteczności powyżej 12 miesięcy podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie pozostałe środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych, wymienionych w punktach b) i c).</p> <p>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło)</p>
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. <b>brak</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie dotyczy</b>
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)
	<b>nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie dotyczy</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>

*dm*

*[Signature]*



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
	<b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dotyczy</b>
1.12.	łącznie 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
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie dotyczy</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	- informacje wg załącznika nr 4
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg załącznika nr 5
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT. Na dzień 31.12.2020 saldo rachunku wynosiło 0,00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>nie dotyczy</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Mołas  
.....  
(główny księgowy)



.....18.03.2021.....  
(rok, miesiąc, dzień)



Specjalny Ośrodek Szkolno-  
Wychowawczy "OKRUSZEK" w Kołobrzegu  
.....  
**DYREKTOR**  
(kierownik jednostki)  
Joanna Szymańska



Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
5	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia	
6	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
7	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej	
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej	
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Motas  
(główny księgowy)

2021-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy "OKRUSZEK" w Kefońszegu

DYREKTOR

(kierownik jednostki) Szymańska

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów.	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	42 016,16		499,00		499,00					0,00	42 515,16	42 016,16	499,00		42 515,16	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	1 677 966,76	150 247,00	0,00	0,00	150 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828 213,76	1 115 517,60	132 295,88	0,00	1 247 813,48	562 451,16	580 402,28
Grupa 0	Grunty	105 525,00				0,00					0,00	105 525,00	0,00			0,00	105 525,00	105 525,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	673 636,20	150 247,00			150 247,00					0,00	823 883,20	555 750,05	18 053,00		573 803,05	117 886,15	250 080,15
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 296,90				0,00					0,00	21 296,90	17 570,51	532,44		18 102,95	3 726,39	3 193,95
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 749,79				0,00					0,00	4 749,79	4 749,79			4 749,79	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	34 858,80				0,00					0,00	34 858,80	34 071,60	688,80		34 760,40	787,20	98,40
Grupa 6	Urządzenia techniczne	408 641,17				0,00					0,00	408 641,17	295 965,79	31 444,44		327 410,23	112 675,38	81 230,94
Grupa 7	Środki transportu	407 865,50				0,00					0,00	407 865,50	186 034,46	81 577,20		267 611,66	221 851,04	140 273,84
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	21 375,40				0,00					0,00	21 375,40	21 375,40			21 375,40	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	671 233,01		12 449,03		12 449,03					0,00	683 682,04	671 233,01	12 449,03		683 682,04	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne	3 983,50				0,00					0,00	3 983,50	3 983,50			3 983,50	0,00	0,00
5	Dobra kultury	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kołobrzeskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Katarzyna Motas



2021-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

Specjalny Ośrodek Szkolno-  
Wychowawczy "OKRUSZEK" w Kołobrzegu

DYREKTOR

(kierownik jednostki)  
Joanna Szymańska


Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

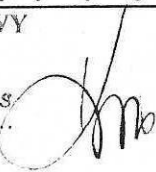
Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. § 401,402,405,407,417)  w tym: - nagrody jubileuszowe - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - odprawy emerytalne i rentowe	2 986 366,35  70 712,64 1 717,60 45 875,34
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404)	206 277,25
3	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411)	524 121,15
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302)	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Motas

(główny księgowy)



2021-03-18

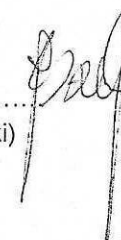
(rok, miesiąc, dzień)

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy "OKRUSZEK" w Katowicach

DYREKTOR

Joanna Szymańska

(kierownik jednostki)





Załącznik nr 4

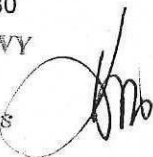
Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	150 247,00
	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

\* obroty WN konta 080  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Katarzyna Moś  
(główny księgowy)



2021-03-18

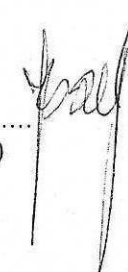
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Specjalny Ośrodek Szkolno-  
Wychowawczy "OKRUSZEK" w Końbrzeżu

DYREKTOR

Joanna Szymańska

.....  
(kierownik jednostki)



## Załącznik nr 5

## Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		75 046,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		75 046,00
	zamknięcie inwestycji budowy sali rehabilitacyjnej niezakończonych w związku z wygaśnięciem pozwolenia na budowę (budowa fizycznie nie została rozpoczęta; koszty obciążające konto 080 dotyczyły projektu budowlanego oraz innej dokumentacji związanej z budową).		75 046,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Motas

(główny księgowy)



2021-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

Specjalny Ośrodek Szkolno-  
Wychowawczy "OKRUSZEK" w Kołobrzegu

DYREKTOR

Joanna Szymańska

(kierownik jednostki)

