

**SPECJALNY OŚRODEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY
W NOWYM DWORZE GD**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im Ireny Sendlerowej ul. Warszawska 52 82-100 Nowy Dwór Gdański		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2020		Adresat Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim	
Numer identyfikacyjny REGON 170241022				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		3 989 306,58	6 283 251,38	A. Fundusz	3 546 808,47
A.I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	A.I. Fundusz jednostki	12 446 027,95
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 989 306,58	6 283 251,38	A.II. Wynik finansowy netto	-5 464 968,12
A.II.1. Środki trwałe		3 966 599,57	4 293 835,93	A.II.1. Zysk netto (+)	0,00
A.II.1.1. Grunty		0,00	0,00	A.II.2. Strata netto (-)	-6 688 116,80
A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 950 802,73	3 817 960,95	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		15 796,84	475 874,98	B Fundusze placówek	0,00
A.II.1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00
A.II.1.5. Inne środki trwałe		0,00		D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	583 605,77
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		22 707,01	1 989 415,45	D.I. Zobowiązania długoterminowe	0,00
A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	583 605,77
A.III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	D.II.1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	19 214,95
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00
A.IV.1. Akcje i udziały		0,00	0,00	D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	156 562,39
A.IV.2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	294 387,95
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	D.II.5. Pozostałe zobowiązania	9,00
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00
B. Aktywa obrotowe		141 107,66	162 511,94	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00
B.I. Zapasy		8 156,36	5 126,47	D.II.8. Fundusze specjalne	113 431,48
B.I.1. Materiały		8 156,36	5 126,47	D.II.8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	113 431,48
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	D.II.8.2. Inne fundusze	0,00
B.I.3. Produkty gotowe		0,00	0,00	D.III. Rezerwy na zobowiązania	0,00
B.I.4. Towary		0,00	0,00	D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe		97 523,02	115 147,87		
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	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		97 523,02	115 147,87		
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00		
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		26 546,48	33 975,34		
B.III.1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00		
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		26 546,48	33 975,34		
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00		
B.III.4. Inne środki pieniężne					
B.III.5. Akcje i udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe					
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00		
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe		8 881,80	8 262,26		
Suma aktywów		4 130 414,24	6 445 763,32	Suma pasywów	4 130 414,24
					6 445 763,32

SKARBNIK POWIATU

(Główny księgowy)
Agnieszka Styniewska

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Główny księgowy

Iwona Stokowska
Główny Walny Zgromadzenie jednostki

(Kierownik jednostki)

WICESTAROSTA

mgr inż. Barbara Ogrodowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek Zysków i Strat Jednostki (wariant porównawczy)	Adresat
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy im. Ireny Sendlerowej		sporządzony na dzień 31.12.2020	Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim
Numer identyfikacyjny REGON		170241022	Wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		94 384,42	33 304,30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		94 384,42	33 304,30
B. Koszty działalności operacyjnej		5 577 882,53	6 729 172,56
I. Amortyzacja		107 940,90	181 490,02
II. Zużycie materiałów i energii		309 929,39	534 663,15
III. Usługi obce		77 914,72	75 134,45
IV. Podatki i opłaty		304,00	6 560,32
V. Wynagrodzenia		4 044 341,34	4 748 406,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 025 739,38	1 177 587,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		11 712,80	5 330,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu		0,00	0,00
rzIs		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 483 498,11	-6 695 868,26
D. Pozostałe przychody operacyjne		18 200,11	8 933,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		18 200,11	8 933,67
E. Pozostałe koszty operacyjne		24,94	1 401,96
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		24,94	1 401,96
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-5 465 322,94	-6 688 336,55
G. Przychody finansowe		354,82	219,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		354,82	219,75
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		-5 464 968,12	-6 688 116,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +, - J)		-5 464 968,12	-6 688 116,80
L. Podatek dochodowy		0,00	0,00
straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)		-5 464 968,12	-6 688 116,80

SKARBNIK POWIATU

.....

(Główny księgowy)

Aleksandra Strykowska

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Skowrońska
Kierownik Wydziału Usług Jednostek

.....

(Kierownik jednostki)

WICESTAROSTA

mgr inż. Barbara Ogrodowska

Nazwa jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im Ireny Sendlerowej		Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2020 r. 170241022	Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 909 259,49	9 011 776,59
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 320 089,47	10 501 401,74
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 407 938,16	7 999 605,56
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	6 150,00	1 555 434,82
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 906 001,31	26 361,36
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	920 000,00
I.2. Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	5 217 572,37	7 067 150,38
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 102 073,66	5 464 968,12
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	109 348,71	46 747,44
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 150,00	1 555 434,82
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 011 776,59	12 446 027,95
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 464 968,12	-6 688 116,80
III.1. zysk netto	0,00	0,00
III.2. strata netto (-)	-5 464 968,12	-6 688 116,80
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)	3 546 808,47	5 757 911,15

.....
(Główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Iwona Stokowska
Kierownik Wydziału Obsługi Jednostek

WICESTAROSTA

mgr inż. Barbara Gęsińska

span.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY
1.2	siedzibę jednostki
	UL. WARSZAWSKA 52, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.3	adres jednostki
	UL. WARSZAWSKA 52, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ OŚWIATOWA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	I. METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW - AKTYWA I PASYWA SÓSW WYCENIA SIĘ WEDŁUG ZASAD OKREŚLONYCH W USTAWIE O RACHUNKOWŚCI ORAZ PRZEPISACH SZCZEGÓLNYCH WYDANYCH NA PODSATWIE USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH. - AKTYWA I PASYWA WYCENIA SIĘ NIE RZADZIEJ NIŻ NA DZIEŃ BILANSOWY W SPOSÓB NASTĘPUJĄCY: - ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI MATERIALNE I PRAWNE – ZAKUPIONE, KOMPLETNE I ZDATNE DO UŻYTKU – WEDŁUG CEN NABYCIA; WYTWORZONE WE WŁASNYM ZAKRESIE – WEDŁUG KOSZTÓW WYTWORZENIA LUB WARTOŚCI PRZESZACOWANEJ (PO AKTUALIZACJI WYCENY ŚRODKÓW TRWAŁYCH), POMNIEJSZYCH O ODPISY UMORZENIOWE, A W PRZYPADKU GDY NIE ZACHODZĄ WW. PRZESŁANKI, W NASTĘPUJĄCY SPOSÓB: - OTRZYMANE NIEODPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE OD SKARBU PAŃSTWA LUB JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI OKREŚLONEJ W DECYZJI O PRZEKAZANIU, A W PRZYPADKU OKREŚLENIA W DECYZJI WARTOŚCI UMORZENIA, WYKAZUJE SIĘ JE NA KONCIE „071” LUB „072” - OTRZYMANE NIEODPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE OD PRZEDSIĘBIORCÓW ORAZ OD OSÓB FIZYCZNYCH WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI RYNKOWEJ (9GODZIWEJ) Z DNIA NABYCIA, Z UWZGLĘDNIENIEM STOPNIA ICH DOTYCHCZASOWEGO ZUŻYCIA LUB WEDŁUG WARTOŚCI NIŻSZEJ, OKREŚLONEJ W UMOWIE; JEŻELI W DECYZJI, O KTÓREJ MOWA W PPKT. PIERWSZYM LUB W UMOWIE, O KTÓREJ MOWA W PPKT. DRUGIM NIE OKREŚLONO WARTOŚCI ŚRODKA TRWAŁEGO LUB POZOSTAŁEGO ŚRODKA TRWAŁEGO, DOKONUJE SIĘ JEGO WYCENY WEDŁUG CEN SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU Z UWZGLĘDNIENIEM STANU STOPNIA JEGO ZUŻYCIA; WYCENY NIERUCHOMOŚCI DOKONUJE RZECZOZNAWCA MAJĄTKOWY, NATOMIAST WYCENY INNYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU DOKONUJE RZECZOZNAWCA LUB KOMISJA W SKŁADZIE CO NAJMNIEJ 3-OSOBOWYM, POWOŁANA ZARZĄDZENIEM KIEROWNIKA JEDNOSTKI SPOŚRÓD PRACOWNIKÓW PPP, Z PRZEPROWADZONEJ WYCENY KOMISJA SPORZĄDZA PROTOKÓŁ, OKREŚLAJĄC W NIM NAZWĘ SKŁADNIKA, IŁOŚĆ ORAZ WARTOŚĆ WRAZ Z UZASADNIENIEM NA PODSTAWIE CENY SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU; - ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UJAWNIONE W WYNIKU INWENTARYZACJI, WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI WYNIKAJĄCEJ Z POSIADANYCH DOKUMENTÓW, A GDY ICH BRAK – NA PODSTAWIE WYCENY DOKONANEJ W SPOSÓB OPISANY W PPKT. TRZECIM, UWZGLĘDNIJĄC ICH WARTOŚĆ GODZINĄ (RYNKOWĄ) I ICH EWENTUALNE ZUŻYCIE; - ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE – W WYSOKOŚCI OGÓŁU KOSZTÓW POZOSTAJĄCYCH W BEZPOŚREDNIM WIAZKU Z ICH NABYCIEM LUB WYTWORZENIEM; - NRZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH – WEDŁUG CEN ZAKUPU; - NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY, Z ZACHOWANIEM OSTROŻNOŚCI; - KRAJOWE ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH BANKOWYCH – W WARTOŚCI NOMINALNEJ; - ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE – WEDŁUG WARTOŚCI NOMINALNEJ; - FUNDUSZE – WEDŁUG WARTOŚCI NIMINALNEJ; - ZOBOWIĄZANIA – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY. - PRZEDMIOTY W OKRESIE UŻYWKANIA DŁUŻSZYM NIŻ 1 ROK, LECZ O WARTOŚCI RYNKOWEJ NIEPRZEKRACZAJĄCEJ 200 ZŁ ODPISUJE SIĘ W KOSZTY POD DATĄ PRZEKAZANIA DO UŻYWKANIA W PEŁNEJ WARTOŚCI POZOSTAJĄCEJ JAKO ZUŻYCIE MATERIALÓW I OBEJMUJE SIĘ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWĄ - ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI OD 200 ZŁ DO 10.000 ZŁ WPROWADZA SIĘ DO EWIDENCJI POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH I UMARZA SIĘ JEDNORAZOWO. JEDNORAZOWO, BEZ WZGLĘDU NA WARTOŚĆ POZOSTAJĄCĄ, PRZESZACOWUJE SIĘ W KOSZTY W MIESIĄCU PRZYJĘCIA DO UŻYWKANIA, EWIDENCJĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (K. 011,013,020) PROWADZONA JEST W POSTACI KSIĄG INWENTARZOWYCH W PROGRAMIE „GRAVIS AMST-SQL” FIRMY GRAVIS - POZA SZCZEGÓŁOWĄ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWO-WARTOŚCIOWĄ PROWADZONE SĄ DODATKOWE ZESZYTY MATERIALOWE, W KTÓRYCH EWIDENCJONUJE SIĘ IŁOŚCIOWO POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI POZIŁEJ 200 ZŁ. - ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI POZIŁEJ 10.000 ZŁ I OKRESIE UŻYTKOWANIA POZIŁEJ 1 ROKU AMORTYZOWANE SĄ WEDŁUG STAWEK OKREŚLONYCH W PRZEPISACH O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH. - ODPISY AMORTYZACYJNE DOKONYWANE SĄ W OKRESACH ROCZNYCH. - UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH NALICZA SIĘ OD PIERWSZEGO DNIA MIESIĄCA NASTĘPUJĄCEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM TE ŚRODKI PRZYJĘTO DO UŻYWKANIA I DO KOŃCA TEGO MIESIĄCA, W KTÓRYM NASTĘPUJE ZRÓWNANIE WYSOKOŚCI UMORZENIA Z ICH WARTOŚCIĄ POZOSTAJĄCĄ LUB, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE POSTAWIONO W STAN LIKWIDACJI, SPRZEDANO, PRZEKAZANO NIEODPŁATNIE LUB STWIERDZONO ICH NIEDOBÓR. OD UJAWNIONYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH NIE OBIĘTYCH UPRIEDNIO EWIDENCJĄ, UMORZENIE NALICZA SIĘ POZAWSZY OD MIESIĄCA NESTĘPNIEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE ZOSTAŁY WPROWADZONE DO EWIDENCJI. - W JEDNOSTCE PRZYJĘTO LINIOWĄ METODĘ AMORTYZACJI DLA WSZYSTKICH ŚRODKÓW TRWAŁYCH. - MATERIALY OBIĘTE SĄ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWO- WARTOŚCIOWĄ I WYCENIA SIĘ JE WEDŁUG CEN ZAKUPU PRZY ZASTOSOWANIU METODY FIFO DO WYCENY ZAPASU. II. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO - WYNIK FINANSOWY NETTO USTALA SIĘ W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, W KTÓRYM WYKAZUJE SIĘ ODDZIELNIE PRZYCHODY, KOSZTY, ZYSK I STRATY ZA BIEŻĄCY I POPRZEDNI ROK OBROTOWY. WYNIK FINANSOWY UJOMOWANY JEST NA KONCIE KSIĘGOWYM O SYMBOLU „860” – „WYNIK FINANSOWY”. WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI ZA ROK OBRACHUNKOWY PRZEKSIEGUJE SIĘ DO ROKU NASTĘPNYM NA KONTO „800” – „FUNDUSZ JEDNOSTKI” POD DATĄ PRZYJĘCIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO. - DO CELÓW USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO JEDNOSTKI EWIDENCJĘ KOSZTÓW PROWADZI SIĘ W ZESPOLE 4 „KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW I ICH ROZLICZENIE” W PODZIAŁKACH WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ WYDATKÓW. NIE PROWADZI SIĘ EWIDENCJI KOSZTÓW W ZESPOLE 5 „KOSZTY WEDŁUG TYPOW DZIAŁALNOŚCI I ICH ROZLICZENIE”. DO KONT ZESPOŁU 7 „PRZYCHODY, DOCHODY I KOSZTY” PROWADZI SIĘ EWIDENCJĘ ANALITYCZNĄ UMOŻLIWIĄCĄ RZETELNE USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Tabela- GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
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
	BRAK
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

1.12.	łącną 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
	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
	KONTO 640 – 8.262,26 - UBEZPIECZENIE MIENIA SÓSW-3.019 - DOSTĘP DO INFORLEX SZKOŁA- 2.291,00 - GAZ ZIEMNY DO KUCHNI-231,26 - UBEZPIECZENIE KOMUNIKACYJNE- 2.721,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe -115.628,68 Odprawy emerytalne-56.160,00 Ekwiwaleat za urlop – 3.301,86
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
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
	ROZNY OBRÓT KONTA -080 – ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE (INWESTYCJE) 1.966.708,44 SALDO KONTA 080 NA DZIEŃ 31.12.2020 R. – 1.989.415,45
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	BRAK
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
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

SKARBNIK POWIATU

(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

WICESTAROSTA

mgr inż. Barbara Ogródowska

Sporządził:

Główny księgowy
Barbara Ogródowska
Kierownik jednostki