

13 ✓

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Szymanowie 14-300 Morąg, tel. 89 757 45 69			BILANS jednostki budżetowej		Adresat: Zarząd Powiatu w Ostródzie
Numer identyfikacyjny REGON 000239770			sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Wysłać k Starostwo Powiatowe w Ostródzie 2023-03-28, 14549/2023  11 4 952
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	10 373 255,10	9 776 757,72	A Fundusz	9 201 982,01	8 759 438,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	23 170 458,99	23 642 849,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	10 373 255,10	9 776 757,72	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-13 968 476,98	-14 883 411,28
A.II.1 Środki trwałe	10 324 055,10	9 727 557,72	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	342 422,00	342 422,00	A.II.2 Strata netto (-)	-13 968 476,98	-14 883 411,28
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	9 177 560,16	8 861 631,96	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	136 667,64	98 542,50	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	662 489,42	424 297,06	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	4 915,88	664,20	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 765 437,21	1 780 459,29
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	49 200,00	49 200,00	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	1 765 437,21	1 780 459,29
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 372,75	16 285,34
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	70 695,56	42 657,97
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	399 343,96	310 394,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	728 751,10	792 368,84
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	884,35	783,24
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania)	174 477,86	245 702,86
B Aktywa obrotowe	594 164,12	763 139,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	25 479,39	0,00
B.I Zapasy	23 410,27	66 127,69	D.II.8 Fundusze specjalne	349 432,24	372 266,69

B.I.1 Materiały	23 410,27	66 127,69	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	349 432,24	372 266,69
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	328 471,73	400 677,03			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	21 364,36	79 042,56			
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	307 107,37	321 634,47			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	242 282,12	296 335,11			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 479,39	50 632,25			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	42 324,87	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	174 477,86	245 702,86			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	10 967 419,22 ✓	10 539 897,55 ✓	Suma pasywów	10 967 419,22 ✓	10 539 897,55 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szczepaniak

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek

(kierownik jednostki)

Załącznik do Bilansu za rok

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozrachunków - należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia bilansu łącznego i skonsolidowanego

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia	Kwota wyłączenia		Pozycja sprawozdania finansowego	Uwagi
			Należności	Zobowiązania		
Razem			0,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szczepaniak

(główny księgowy)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Szymanowie 14-300 Morąg, tel. 89 757 45 69 000239770		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.		Adresat: Zarząd Powiatu w Ostródzie Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)				22 253 360,49	23 170 458,99
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)			14 557 184,59	15 519 993,94
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0	0
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			14 222 624,59	15 519 993,94
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0	0
I.1.4.	Środki na inwestycje			49 200,00	0
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			0	0
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			285 360,00	0
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0	0
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0	0
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0	0
I.1.10.	Inne zwiększenia			0	0
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			13 640 086,09	15 047 603,39
I.2.1.	Strata za rok ubiegły			12 724 078,54	13 968 476,98
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			866 807,55	1 079 126,41
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0	0
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			49 200,00	0
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			0	0
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0	0
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0	0
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0	0
I.2.9.	Inne zmniejszenia			0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				23 170 458,99	23 642 849,54
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)				-13 968 476,98	-14 883 411,28
III.1.	zysk netto (+)			0	0
III.2.	strata netto (-)			-13 968 476,98	-14 883 411,28
IV. Nadwyżka środków obrotowych				0	0
V. Fundusz (II+,-III)				9 201 982,01	8 759 438,26

GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Szczepaniak

główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA
Jarosław Witek

kierownik jednostki

Pieczętka jednostki sprawozdawczej

**Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy**
w Szymanowie
14-300 Morąg, tel. 89 757 45 69

Załącznik do Zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2022 rok

**Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnego
przekazania / otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego Zestawienia zmian w funduszu jednostki**

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia	Kwota wyłączenia		Pozycja Zestawienia zmian w funduszu jednostki	Uwagi
			Zwiększenia funduszu	Zmniejszenia funduszu		
Razem			0,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szczepaniak

(główny księgowy)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Szymanowie 14-300 Morąg, tel. 89 757 45 69		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		Adresat: Zarząd Powiatu w Ostródzie Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 000239770					
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		833 948,20	1 151 011,36	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)		0,00	0,00	
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		8 816,90	14 316,00	
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		825 131,30	1 136 695,36	
B.	Koszty działalności operacyjnej		14 802 425,18	16 034 437,10	
B.I.	Amortyzacja		607 098,39	596 497,38	
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 010 162,01	1 279 076,46	
B.III.	Usługi obce		192 986,91	259 873,89	
B.IV.	Podatki i opłaty		14 088,15	19 740,60	
B.V.	Wynagrodzenia		10 113 387,27	10 891 888,27	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 847 382,20	2 966 356,21	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		17 320,25	21 004,29	
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)		-13 968 476,98	-14 883 425,74	
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
D.II.	Dotacje		0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00	
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		0,00	0,00	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-13 968 476,98	-14 883 425,74	
G.	Przychody finansowe		0,00	14,46	
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
G.II.	Odsetki		0,00	14,46	
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)		-13 968 476,98	-14 883 411,28	
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)		-13 968 476,98	-14 883 411,28	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szczepaniak

główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek

kierownik jednostki

Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy
w Szymanowie
14-300 Morańg, tel. 89 757 45 69

Załącznik do Rachunku zysków i strat za 2022 rok

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych
między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia	Kwota wyłączenia		Pozycja Rachunku zysków i strat	Uwagi
			Przychody	Koszty		
1.	Nota księgowa obciążeniowa nr 1/SOSW-S/08/2022	Powiat Ostródzki	1 600,00		A.VI	
Razem			1 600,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szczepaniak
(główny księgowy)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
1.2	siedzibę jednostki Szymanowo
1.3	adres jednostki Szymanowo 2, 14-300 Morąg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacyjna opieka wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01-01-2022 do 31-12-2022 ✓
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -----
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje wg. stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
	Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
	Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umarzanych została ustalona na poziomie od 150,00 zł. ✓
	W jednostce prowadzona jest ilościowo-wartościowa ewidencja materiałowa. Przyjęcie materiałów następuje w cenach zakupu. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO. ✓
5.	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I	
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 Zmianę stanu wartości początkowej środków trwałych i umorzenia przedstawia tabela nr.2 i tabela nr.3 ✓
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak informacji ✓
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych ✓

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów. ✓	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów ✓	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych ✓	
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)	
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizacyjnych należności ✓	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	W jednostce nie wystąpiły rezerwy ✓	
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	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych ✓	
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	
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu ✓	
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku ✓	
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	
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe ✓	
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	
	Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych ✓	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Powyższe informacje zawiera tabela nr 10 ✓	
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów	

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
	W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce w roku 2022 wystąpiły wydatki: - w kwocie 14 634,00 z Funduszu Pomocy w związku z pomocą obywatelom Ukrainy; - w kwocie 35 394,46 w ramach programu "Laboratoria Przyszłości" dla szkół Podstawowych.
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

2.5.	inne informacje

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szczepaniak

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarostaw Witek

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Aktywa / Pasywa	Metody wyceny
1	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji), zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej lub metodą praw własności
5	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, wg określonej wartości godziwej
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
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

Joanna Szczepaniak

(główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek

(kierownik jednostki)

**Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy**

ul. Szumanowie
14-300 Morąg, tel. 89 757 45 89

Tabela 2. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwale (2+3+4)	16 784 275,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	16 784 275,61
2.	Razem środki trwałe (2.1+ 2.2+2.3+2.4+2.5)	16 735 075,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	16 735 075,61
2.1	Grunty, w tym:	342 422,00					0,00						0,00	342 422,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 539 883,13					0,00						0,00	12 539 883,13
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	784 644,45					0,00						0,00	784 644,45
2.4	Środki transportu	2 741 562,00					0,00						0,00	2 741 562,00
2.5	Inne środki trwałe	326 564,03					0,00						0,00	326 564,03
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	49 200,00					0,00						0,00	49 200,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

- 1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 r.
2 Stan WNIIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2022 r.
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022 r.

2644428,59
56443,34
68467,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szczepaniak
(główny księgowy)

28.03.2023
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarostaw Witek

(kierownik jednostki)

Tabela 3. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	6 411 020,51	596 497,38	0,00	0,00	596 497,38				0,00	7 007 517,89
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	6 411 020,51	596 497,38	0,00	0,00	596 497,38				0,00	7 007 517,89
2.1	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 362 322,97	315 928,20			315 928,20				0,00	3 678 251,17
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	647 976,81	38 125,14			38 125,14				0,00	686 101,95
2.4	Środki transportu	2 079 072,58	238 192,36			238 192,36				0,00	2 317 264,94
2.5	Inne środki trwałe	321 648,15	4 251,68			4 251,68				0,00	325 899,83
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szczepaniak

28.03.2023
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

(kierownik jednostki)
Jarosław Witek

Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 20.... r.

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	221 780,06
2	odprawy emerytalno-rentowe	19 501,65
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalent za urlop	3 580,00
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	0,00
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	0,00
7	odprawa pośmiertna	0,00
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
...		
	Razem	244 861,71

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szczepaniak

(główny księgowy)

28.03.2023

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

Jarosław Witek

(kierownik jednostki)