

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
**SPECJALNY OŚRODEK
 SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**
 ul. Olsztyńska 9a, 14-310 Miłakowo
 tel. (089) 758 74 06
 NIP 741-14-43-056 REGON 511343167

Numer identyfikacyjny REGON
511343167

BILANS

jednostki budżetowej
 i samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony

na dzień **31.12.2020** r.

Adresat:

Zarząd Powiatu w Ostródzie

POWIAT OSTRODZKI
 z siedzibą w OSTRODZIE

2021-03-22
 WYDZIAŁ FINANSOWY

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

I. - Wartości niematerialne i prawne

II. - Rzeczowe aktywa trwałe

1. - Środki trwałe

1.1. - Grunty

1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...

1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...

1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny

1.4. - Środki transportu

1.5. - Inne środki trwałe

2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)

3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...

III. - Należności długoterminowe

IV. - Długoterminowe aktywa finansowe

1. - Akcje i udziały

2. - Inne papiery wartościowe

3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe

V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek

B. - Aktywa obrotowe

I. - Zapasy

1. - Materiały

2. - Półprodukty i produkty w toku

3. - Produkty gotowe

4. - Towary

II. - Należności krótkoterminowe

1. - Należności z tytułu dostaw i usług

2. - Należności od budżetów

3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...

4. - Pozostałe należności

5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...

III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe

1. - Środki pieniężne w kasie

2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych

3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...

4. - Inne środki pieniężne

5. - Akcje lub udziały

6. - Inne papiery wartościowe

7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe

IV. - Rozliczenia międzyokresowe

Suma aktywów

A. - Fundusze

I. - Fundusz jednostki

II. - Wynik finansowy netto (+, -)

1. - Zysk netto (+)

2. - Strata netto (-)

III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)

IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek

B. - Fundusze placówek

C. - Państwowe fundusze celowe

D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

I. - Zobowiązania długoterminowe

II. - Zobowiązania krótkoterminowe

1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

2. - Zobowiązania wobec budżetów

3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...

4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

5. - Pozostałe zobowiązania

6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)

7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...

8. - Fundusze specjalne

8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

8.2. - Inne fundusze

III. - Rezerwy na zobowiązania

IV. - Rozliczenia międzyokresowe

Suma pasywów

444 392,05

375 979,18

Główna Księgowa

Jolanta Kursa-Dudek

Główny księgowy

2021.03.17

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr Danuta Jurczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy
Olsztyńska 9a, 14-310 Miłakowo

**Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 31.12.2020 r.**

Adresat

Zarząd Powiatu w Ostródzie

z siedzibą w OSTRÓDZIE

DATA 2021-03-22

WYDZIAŁ FINANSOWY

Numer identyfikacyjny REGON
511343167

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	125 686,24	80 425,95
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	125 616,24	80 390,95
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	70,00	35,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 516 606,96	3 568 384,44
Amortyzacja	75 991,89	56 775,22
II. Zużycie materiałów i energii	346 240,24	276 282,75
III. Usługi obce	51 250,97	89 338,31
IV. Podatki i opłaty	4 400,00	3 240,00
V. Wynagrodzenia	2 337 281,59	2 415 050,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	692 750,69	726 827,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 291,58	469,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	400,00	400,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 390 920,72	-3 487 958,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	70 196,31	219 475,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	70 196,31	219 475,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 320 724,41	-3 268 482,65
G. Przychody finansowe	1 129,93	184,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 129,93	184,64
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) brutto (F+G-H)	-3 319 594,48	-3 268 298,01
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
**SPECJALNY OŚRODEK.
 SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**
 ul. Olsztyńska 9a, 14-310 Miłakowo
 tel. (089) 758 74 06
 NIP 741-14-43-056 REGON 511343167

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki
 sporządzone na dzień 31.12.2020 r.**

Adresat

Zarząd Powiatu w Ostródzie

POWIAT OSTRÓDZKI
 z SIEDZIBĄ w OSTRÓDZIE

D
A
T
A 2021-03-22

WYDZIAŁ FINANSOWY

wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

511343167

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 576 358,71	3 473 202,94
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	3 464 001,77	3 327 513,18
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	3 464 001,77	3 327 513,18
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 567 157,54	3 510 551,43
2.1. Strata za rok ubiegły	3 397 907,79	3 319 594,48
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	169 249,75	190 956,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 473 202,94	3 290 164,69
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 319 594,48	-3 268 298,01
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 319 594,48	-3 268 298,01
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	153 608,46	21 866,68

Główna Księgowa

Jolanta Kursa-Dudek

(główny księgowy)

2021.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

mgr Danuta Jurczak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy

1.2 siedzibę jednostki

Miłakowo

1.3 adres jednostki

Ul. Olsztyńska 9a, 14-310 Miłakowo

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność statutowa

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2020r. – 31.12.2020r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- 1) Metody wyceny aktywów i pasywów jednostka stosuje jak w Tabeli nr 1 do wytycznych.
- 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 3) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
- 4) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
- 5) Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umarzanych została ustalona na poziomie od 250,00 zł.
- 6) W jednostce prowadzona jest ilościowo-wartościowa ewidencja materiałowa. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w cenach zakupu lub rynkowych dla artykułów darowanych nieposiadających wartości. Rozchód wycenia się metodą FIFO.

5. inne informacje

Organ prowadzący: Starostwo Powiatowe w Ostrodzie, ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostroda

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 2 i tabela 3

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak informacji w jednostce

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

	Wydatki poniesione w 2020r. na walkę z COVID-19 wyniosły 2134,24 zł., natomiast Rządowe Wsparcie dla Nauczycieli 500zł. na naukę zdalną wyniosło 7988,54 zł.
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
	Jednostka została zwolniona z opłacania należności z tytułu składek ZUS w łącznej kwocie 64914,50

Główna Księgowa
[Signature]
Jolanta Kursa-Dudek
 (główny księgowy)

.....2021-03-17.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
[Signature]
mgr Danuta Surczak
 (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
2	Środki trwałe w budowie	według cen nabycia
3	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia
5	Inwestycje krótkoterminowe	według cen nabycia
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymagającej zapłaty
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
9	Rezerwy	
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

Główna Księgowa

Jolanta Kursa-Dudek

(główny księgowy)

2021-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

mgr Danuta Jurczak

(kierownik jednostki)

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 początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			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)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne													
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 295 096,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1+ 2.2+2.3+2.4+2.5)	1 295 096,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	1 295 096,54
2.1	Grunty, w tym:	8 535,00			0,00	0,00	0,00						0,00	8 535,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	1 295 096,54
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	638 475,25					0,00						0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	73 603,29					0,00						0,00	638 475,25
2.4	Środki transportu	569 989,00					0,00						0,00	73 603,29
2.5	Inne środki trwałe	4 494,00					0,00						0,00	569 989,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	4 494,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
							0,00						0,00	0,00

1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2020

- 1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2020r.
2 Stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2020r.
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2020r.

1215231,02
13543,64
34111,06

(główny księgowy)

2021-03-17

(rok-miesiąc-dzień)

Główna Księgowa
[Podpis]
Jolanta Kursa-Dudek

Dyrektor
[Podpis]
mgr Danuta Jurczak
(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)	954 443,91	56 775,22	0,00	0,00	56 775,22				0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	954 443,91	56 775,22	0,00	0,00	56 775,22				0,00	1 011 219,13
2.1	Grunty, w tym:					0,00				0,00	1 011 219,13
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	437 497,62	15 961,89			15 961,89				0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	73 603,29	0,00			0,00				0,00	453 459,51
2.4	Środki transportu	438 849,00	40 813,33			40 813,33				0,00	73 603,29
2.5	Inne środki trwałe	4 494,00				0,00				0,00	479 662,33
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	4 494,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
						0,00				0,00	0,00

(główny księgowy)

Główna Księgowa
Jolanta Kursa-Dudek

2021-03-17
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
mgr Danuta Jurczak

(kierownik jednostki)

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności w szczególności jak w bilansie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				Wykorzystane	Rozwiązane	
I	Należności jednostki budżetowej	22,10	2 818,20	0,00	0,00	2 840,30
1	Należności długoterminowe					0,00
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	22,10	2 818,20	0,00	0,00	2 840,30
2.1	należności z tytułu dostaw i usług	22,10	2 818,20			2 840,30
2.2	należności od budżetów					0,00
2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
2.4	pozostałe należności					0,00
II	Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)					0,00
	Razem	22,10	2 818,20	0,00	0,00	2 840,30

Główna Księgowa

Jolanta Kursa-Dudek

(główny księgowy)

2021-03-17

(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor

mgr Danuta Jurczak

(kierownik jednostki)

Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	59 666,44 ✓
2	odprawy emerytalno-rentowe	19 584,00 ✓
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00 ✓
4	ekwiwalent za urlop	340,32 ✓
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
...		0,00
Razem		79 590,76 ✓

Główna Księgowa
Jolanta Kurs-Dudek
.....
(główny księgowy)

2021-03-17
.....
(rok-miesiąc-dzień)

Dyrektor
mgr Danuta Jurczak
.....
(kierownik jednostki)