

|                                                                                                             |                                                 |                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b> | Adresat:<br><br><b>Prezydent Miasta Suwałk<br/>Mickiewicza 1<br/>16-400 Suwałki</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>791034450</b>                                                         |                                                 | <br>5A61351B39D2CB64                  |

## Wstęp

## podstawowy przedmiot działalności

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach jest jednostką organizacyjną Miasta Suwałki realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Ośrodek realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie. Jest placówką dla dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu lekkim, umiarkowanym, znacznym i głębokim, a także dla dzieci młodzieży z autyzmem, w tym zespołem Aspergera oraz z niepełnosprawnościami sprzężonymi i z niepełnosprawnością ruchową. Celem Ośrodka jest tworzenie właściwych warunków dla optymalnego rozwoju dzieci i młodzieży poprzez wychowanie, edukację, profilaktykę i terapie oraz umożliwienie im realizowania obowiązku szkolnego.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13.09.2017 r. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

- wartości niematerialne i prawne – nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji wg wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia,
- środki trwałe w dniu przyjęcia do używania wycenia się:
  - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
  - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu lub darowaniu,
  - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- 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,
- udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej,
- inwestycje krótkoterminowe – wg ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób wg określonej wartości godziwej,
- rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej,
- należności długoterminowe – termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
- zbiory biblioteczne zakupione, ewidencjonuje się w cenie nabycia, a przypadku materiałów otrzymanych nieodpłatnie lub nadwyżki i nie posiadających informacji o cenie – wycenia się zgodnie z komisyjnym oszacowaniem ich wartości.

Składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej do 10000 zł. jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10000 zł. jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych. Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów wycenia się w cenach zakupu. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. Odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art. 35b ustawy o rachunkowości. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej prowadzona jest tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, tj. według rodzajów kosztów, podziałek klasyfikacji wydatków, zadań itp. – zgodnie z potrzebami sprawozdawczości. Nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej ośrodka oraz wysokość jej wyniku finansowego. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

## inne informacje

Organem prowadzącym Ośrodek jest Miasto Suwałki z siedzibą przy ul. Mickiewicza 1, 16-400 Suwałki.  
Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Podlaski Kurator Oświaty z siedzibą przy ul. Rynek Kościuszki 9, 15-950 Białystok.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji  
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji  
-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji  
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji  
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji  
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji  
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji  
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji  
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji  
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji  
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji  
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji  
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji  
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

|                                                        |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                                                                                         |            |            |                                                   |                                                              |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                                                                                   |                                                       | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) |                     |                            |                                                 | Załącznik nr 1.1.                                                                                       |            |            |                                                   |                                                              |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 | <br>4E41DC0FAD316D84 |            |            |                                                   |                                                              |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>791034450               |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                                                                                         |            |            |                                                   |                                                              |
|                                                        |                                                                                                                   |                                                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                                                                               |                     |                            |                                                 |                                                                                                         |            |            |                                                   |                                                              |
| Lp.                                                    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                 | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej                                                                                      |                     |                            | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej                                                                       |            |            | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|                                                        |                                                                                                                   |                                                       | aktualizacja                                                                                                          | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne |                                                 | zbycie                                                                                                  | likwidacja | inne       |                                                   |                                                              |
| 1                                                      | 2                                                                                                                 | 3                                                     | 4                                                                                                                     | 5                   | 6                          | 7                                               | 8                                                                                                       | 9          | 10         | 11                                                | 12                                                           |
| 1.                                                     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                                                 | 99 958,74                                             | 0,00                                                                                                                  | 4 136,00            | 0,00                       | 4 136,00                                        | 0,00                                                                                                    | 27 231,82  | 0,00       | 27 231,82                                         | 76 862,92                                                    |
| 2.                                                     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                                                         | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| I.                                                     | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                                                 | 99 958,74                                             | 0,00                                                                                                                  | 4 136,00            | 0,00                       | 4 136,00                                        | 0,00                                                                                                    | 27 231,82  | 0,00       | 27 231,82                                         | 76 862,92                                                    |
| 1.1.                                                   | Grunty                                                                                                            | 379 740,00                                            | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00                                              | 379 740,00                                                   |
| 1.1.1.                                                 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| 1.2.                                                   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             | 4 893 657,27                                          | 0,00                                                                                                                  | 640 947,80          | 0,00                       | 640 947,80                                      | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00                                              | 5 534 605,07                                                 |
| 1.3.                                                   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 335 199,64                                            | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00                                              | 335 199,64                                                   |
| 1.4.                                                   | Środki transportu                                                                                                 | 113 000,00                                            | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00                                              | 113 000,00                                                   |
| 1.5.                                                   | Inne środki trwałe                                                                                                | 2 846 974,71                                          | 0,00                                                                                                                  | 75 541,22           | 0,00                       | 75 541,22                                       | 0,00                                                                                                    | 96 274,88  | 993 479,98 | 1 089 754,86                                      | 1 832 761,07                                                 |
| II.                                                    | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)                                                                             | 8 568 571,62                                          | 0,00                                                                                                                  | 716 489,02          | 0,00                       | 716 489,02                                      | 0,00                                                                                                    | 96 274,88  | 993 479,98 | 1 089 754,86                                      | 8 195 305,78                                                 |

| Lp.        | Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie            | Umorzenie-<br>stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                                   |                     | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                        |                      | Ogółem<br>zmniejszenia<br>umorzenia<br>(18+19+20) | Umorzenie -<br>stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13+17-21) | Wartość netto składników aktywów                    |                                                 |
|------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|            |                                                                   |                                                         | aktualizacja                                  | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy | inne<br>zwiększenia |                                                  | z tytułu<br>zbycia                             | z tytułu<br>likwidacja | inne<br>zmniejszenia |                                                   |                                                                   | stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego<br>(3-13) | stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12-22) |
|            |                                                                   | 13                                                      | 14                                            | 15                                | 16                  | 17                                               | 18                                             | 19                     | 20                   | 21                                                | 22                                                                | 23                                                  | 24                                              |
| 1.         | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 99 958,74                                               | 0,00                                          | 4 136,00                          | 0,00                | 4 136,00                                         | 0,00                                           | 27 231,82              | 0,00                 | 27 231,82                                         | 76 862,92                                                         | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 2.         | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                                | 0,00                                            |
| <b>I.</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>          | <b>99 958,74</b>                                        | <b>0,00</b>                                   | <b>4 136,00</b>                   | <b>0,00</b>         | <b>4 136,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                    | <b>27 231,82</b>       | <b>0,00</b>          | <b>27 231,82</b>                                  | <b>76 862,92</b>                                                  | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                     |
| 1.1.       | Grunty                                                            | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 379 740,00                                          | 379 740,00                                      |
| 1.1.1.     | Grunty stanowiące własność JST                                    | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 1.2.       | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 1 881 649,90                                            | 0,00                                          | 124 608,08                        | 0,00                | 124 608,08                                       | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 2 006 257,98                                                      | 3 012 007,37                                        | 3 528 347,09                                    |
| 1.3.       | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 309 763,68                                              | 0,00                                          | 4 631,47                          | 0,00                | 4 631,47                                         | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 314 395,15                                                        | 25 435,96                                           | 20 804,49                                       |
| 1.4.       | Środki transportu                                                 | 113 000,00                                              | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 113 000,00                                                        | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 1.5.       | Inne środki trwałe                                                | 2 846 974,71                                            | 0,00                                          | 75 541,22                         | 0,00                | 75 541,22                                        | 0,00                                           | 96 274,88              | 993 479,98           | 1 089 754,86                                      | 1 832 761,07                                                      | 0,00                                                | 0,00                                            |
| <b>II.</b> | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>                       | <b>5 151 388,29</b>                                     | <b>0,00</b>                                   | <b>204 780,77</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>204 780,77</b>                                | <b>0,00</b>                                    | <b>96 274,88</b>       | <b>993 479,98</b>    | <b>1 089 754,86</b>                               | <b>4 266 414,20</b>                                               | <b>3 417 183,33</b>                                 | <b>3 928 891,58</b>                             |

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

|                                                            |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                     |                                                                                                                | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,<br>w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2.                                                                                       |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-<br>Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                                                                                                |                                                                  | <br>C7074017EF9D2D57 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>791034450</b>            |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|                                                            |                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                          |                                                                                                         |
| Lp.                                                        | Wyszczególnienie:                                                                                              |                                                                  | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |
|                                                            | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 1.                                                         | Grunty                                                                                                         |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 2.                                                         | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                          |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 3.                                                         | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 4.                                                         | Środki transportu                                                                                              |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 5.                                                         | Inne środki trwałe                                                                                             |                                                                  | 0,00                                                                                                    |

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Edyta Brezgieł  
Główny księgowy

2022-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa  
Kierownik jednostki

|                                                        |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                                    |                                                               | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych           |                                                  |                                                   | Załącznik nr 1.3.                                                                   |                                                                |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |  |                                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
| 791034450                                              |                                                                    |                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                  |                                                  |                                                   | 5A2A1596F84CC225                                                                    |                                                                |
| Lp.                                                    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie  | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)                            | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1                                                      | 2                                                                  | 3                                                             | 4                                                        | 5                                                | 6                                                 | 7                                                                                   | 8                                                              |
| 1.                                                     | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                                | 0,00                                                           |
| 2.                                                     | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi    | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                                | 0,00                                                           |
|                                                        | Razem                                                              | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                                | 0,00                                                           |

Edyta Brezgieł  
Główny księgowy

2022-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa  
Kierownik jednostki

|                                                                                                             |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     |                                                                                                         |              |                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach</b> |                                                                                                                                                                             | Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie |                                                                     | Załącznik nr 1.4.                                                                                       |              |                                                                                 |
|                                                                                                             |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     | <br>71AFAB0A58F38C12 |              |                                                                                 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>791034450</b>                                                             |                                                                                                                                                                             | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. |                                                                     |                                                                                                         |              |                                                                                 |
| Lp.                                                                                                         | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary      | Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego                                                                  |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|                                                                                                             |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     | zwiększenia                                                                                             | zmniejszenia |                                                                                 |
| 1                                                                                                           | 2                                                                                                                                                                           | 3                                       | 4                                                                   | 5                                                                                                       | 6            | 7                                                                               |
| Razem (m²):                                                                                                 |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     |                                                                                                         |              |                                                                                 |
| Razem (zł):                                                                                                 |                                                                                                                                                                             |                                         |                                                                     |                                                                                                         |              |                                                                                 |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

|                                                        |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                                                                                     |                                        |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                                                                                                                                                                | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów |                                        | Załącznik nr 1.5.                                                                   |                                        |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |  |                                        |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                                                                                     |                                        |
| 791034450                                              |                                                                                                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                                                                   |                                        | E3074F1009D50857                                                                    |                                        |
| Lp.                                                    | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego                                                                          | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |                                                                                     | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|                                                        |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           | zwiększenia                            | zmniejszenia                                                                        |                                        |
| 1                                                      | 2                                                                                                                                                                                              | 3                                                                                                         | 4                                      | 5                                                                                   | 6                                      |
| 1                                                      | "0" Grunty                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 2                                                      | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego                                                                                                                              | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 3                                                      | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 4                                                      | "3" Kotły i maszyny energetyczne                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 5                                                      | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                                                                                        | 16 293,81                                                                                                 | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 16 293,81                              |
| 6                                                      | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 7                                                      | "6" Urządzenia techniczne                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 8                                                      | "7" Środki transportu                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 9                                                      | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 10                                                     | "9" Inwentarz żywy                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki



|                                                                                                             |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach</b> |                                                                                   | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |         |                                                                                                     |         | Załącznik nr 1.6.                                                                   |               |
|                                                                                                             |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |  |               |
|                                                                                                             |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>791034450</b>                                                             |                                                                                   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                                                                 |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
| Lp.                                                                                                         | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego                                                                        |         | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) |         | Stan na koniec roku obrotowego                                                      |               |
|                                                                                                             |                                                                                   | Ilość                                                                                                   | Wartość | Ilość                                                                                               | Wartość | Ilość (3+5)                                                                         | Wartość (4+6) |
| 1                                                                                                           | 2                                                                                 | 3                                                                                                       | 4       | 5                                                                                                   | 6       | 7                                                                                   | 8             |
| I                                                                                                           | Akcje                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
| II                                                                                                          | Udziały                                                                           |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
| III                                                                                                         | Dłużne papiery wartościowe                                                        |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
|                                                                                                             | Razem                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |

|                 |                     |                        |
|-----------------|---------------------|------------------------|
| Edyta Brezgieł  | 2022-03-25          | Jolanta Bilewicz-Krysa |
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki    |

|                                                        |                                     |                                                          |                                              |                                  |                                                                                     |                                                                  |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                     | Odpisy aktualizujące wartość należności                  |                                              |                                  | Załącznik nr 1.7.                                                                   |                                                                  |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                     |                                                          |                                              |                                  |  |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                     |                                                          |                                              |                                  |                                                                                     |                                                                  |
| 791034450                                              |                                     | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                  |                                              |                                  | C61D3124F9A9A8B3                                                                    |                                                                  |
| Lp.                                                    | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                  |                                                                                     | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|                                                        |                                     |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus)                                                |                                                                  |
| 1                                                      | 2                                   | 3                                                        | 4                                            | 5                                | 6                                                                                   | 7                                                                |
|                                                        | Ogółem:                             |                                                          |                                              |                                  |                                                                                     |                                                                  |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

|                                                        |                                                    |                                         |                                             |                                  |                                                                                     |                                                |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                    | Dane o stanie rezerw                    |                                             |                                  | Załącznik nr 1.8.                                                                   |                                                |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                                    |                                         |                                             |                                  |  |                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                                    |                                         |                                             |                                  |                                                                                     |                                                |
| 791034450                                              |                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. |                                             |                                  | 1833F562D67B2641                                                                    |                                                |
| Lp.                                                    | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego |                                  |                                                                                     | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
|                                                        |                                                    |                                         | zwiększenia (ze znakiem plus)               | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)                                         |                                                |
| 1                                                      | 2                                                  | 3                                       | 4                                           | 5                                | 6                                                                                   | 7                                              |
|                                                        | Ogółem:                                            |                                         |                                             |                                  |                                                                                     |                                                |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                            |                                     |                                                                                                                                            |                                                                                                         |                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                     |                                     | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9.                                                                                       |                                |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach                                                                                     |                                     |                                                                                                                                            | <br>5FD0C186E90C4DA6 |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>791034450</b>                                                                                            |                                     |                                                                                                                                            |                                                                                                         |                                |
|                                                                                                                                            |                                     | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                                                                                                    |                                                                                                         |                                |
| Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty |                                     |                                                                                                                                            |                                                                                                         |                                |
| Lp.                                                                                                                                        | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego                                                                                                           |                                                                                                         | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                                                                                                                          | 2                                   | 3                                                                                                                                          |                                                                                                         | 4                              |
| 1.                                                                                                                                         | Powyżej 1 roku do 3 lat             | 0,00                                                                                                                                       |                                                                                                         | 0,00                           |
| 2.                                                                                                                                         | Powyżej 3 do 5 lat                  | 0,00                                                                                                                                       |                                                                                                         | 0,00                           |
| 3.                                                                                                                                         | Powyżej 5 lat                       | 0,00                                                                                                                                       |                                                                                                         | 0,00                           |
|                                                                                                                                            | Razem:                              | 0,00                                                                                                                                       |                                                                                                         | 0,00                           |

|                                                                                                                                       |                                                                  |                                  |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty |                                                                  |                                  |                                |
| Lp.                                                                                                                                   | Zobowiązania finansowe, w tym:                                   | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                                                                                                                     | 2                                                                | 3                                | 4                              |
| 1.                                                                                                                                    | <b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 1.1.                                                                                                                                  | z tytułu kredytów                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.2.                                                                                                                                  | z tytułu obligacji                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.3.                                                                                                                                  | z tytułu pożyczek                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.                                                                                                                                    | <b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 2.1.                                                                                                                                  | z tytułu kredytów                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.2.                                                                                                                                  | z tytułu obligacji                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.3.                                                                                                                                  | z tytułu pożyczek                                                | 0,00                             | 0,00                           |
|                                                                                                                                       | <b>Razem:</b>                                                    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

Edyta Brezgieł  
Główny księgowy

2022-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa  
Kierownik jednostki

|                                                        |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |              |                                |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                      | Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | Załącznik nr 1.10.                                                                  |              |                                |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |              |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |              |                                |
| 791034450                                              |                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                                                                                                                                                                                                                                                    | 417225D951AA9392                                                                    |              |                                |
| Lp.                                                    | Rodzaj zobowiązań                    | stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                                           | zmiany w trakcie roku obrotowego                                                    |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                        |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | zwiększenia                                                                         | zmniejszenia |                                |
| 1                                                      | 2                                    | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4                                                                                   | 5            | 6                              |
| 1.                                                     | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 2.                                                     | leasing finansowy                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 3.                                                     | leasing zwrotny                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 4.                                                     | zobowiązania długoterminowe, w tym:  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 5.                                                     | leasing finansowy                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 6.                                                     | leasing zwrotny                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
|                                                        | Razem:                               | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |

|                 |                     |                        |
|-----------------|---------------------|------------------------|
| Edyta Brezgieł  | 2022-03-25          | Jolanta Bilewicz-Krysa |
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki    |

|                                                        |                                   |                                                                                                           |                              |                      |                        |                                                                                                         |                              |                      |                        |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                   | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* |                              |                      |                        | Załącznik nr 1.11.                                                                                      |                              |                      |                        |
|                                                        |                                   |                                                                                                           |                              |                      |                        | <br>361155590E5D8364 |                              |                      |                        |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>791034450               |                                   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                                                                   |                              |                      |                        |                                                                                                         |                              |                      |                        |
| Lp.                                                    | Forma zabezpieczenia              | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego                                                               |                              |                      |                        | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego                                                               |                              |                      |                        |
|                                                        |                                   | Kwota zobowiązania                                                                                        | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania                                                                                      | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |
| 1                                                      | 2                                 | 3                                                                                                         | 4                            | 5                    | 6                      | 7                                                                                                       | 8                            | 9                    | 10                     |
| 1.                                                     | hipoteka, w tym:                  | 0,00                                                                                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |
| 1a.                                                    | hipoteka kaucyjna                 | 0,00                                                                                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |
| 1b.                                                    | hipoteka przymusowa               | 0,00                                                                                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |
| 2.                                                     | zastaw, w tym:                    | 0,00                                                                                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |
| 2a.                                                    | zastaw rejestrowy                 | 0,00                                                                                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |
| 2b.                                                    | zastaw skarbowy                   | 0,00                                                                                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |
| 3.                                                     | przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00                                                                                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |
| 4.                                                     | weksle                            | 0,00                                                                                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |
| 5.                                                     | inne                              | 0,00                                                                                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |
|                                                        | Razem:                            | 0,00                                                                                                      | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                   |

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

|                                                        |                        |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |  |
|--------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                        | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12.                                                                                      |  |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                        |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br>B1920FB8CC3C38C2 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                        |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |  |
| 791034450                                              |                        | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |  |
| Lp.                                                    | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |  |
| 1                                                      | 2                      | 3                                                                                                                                                                                                                                                | 4                                                                                                       |  |
|                                                        | Razem:                 |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |  |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

|                                                      |                                                      |                                                                  |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| <div>Edyta Brezgieł</div> <div>Główny księgowy</div> | <div>2022-03-25</div> <div>rok, miesiąc, dzień</div> | <div>Jolanta Bilewicz-Krysa</div> <div>Kierownik jednostki</div> |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach</b> | <b>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</b> | <b>Załącznik nr 1.13.</b>                                                                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>791034450</b>                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                         | <br>3A3E61DD76254DB6 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

#### Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                 | 3                                | 4                              |
|     | <b>Razem:</b>                     |                                  |                                |

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

#### Rozliczenia międzyokresowe\* (biernie)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                     | 3                                | 4                              |
|     | <b>Razem:</b>                         |                                  |                                |

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Edyta Brezgieł  
Główny księgowy

2022-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa  
Kierownik jednostki



|                                                        |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |                                |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                                                                    | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14.                                                                                      |                                |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                                                                                    |                                               | <br>1D342F31A8A5C641 |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>791034450               |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |                                |
|                                                        |                                                                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.       |                                                                                                         |                                |
| Lp.                                                    | łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego              |                                                                                                         | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                                      | 2                                                                                                  | 3                                             |                                                                                                         | 4                              |
| Gwarancje i poręczenia                                 |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |                                |
|                                                        | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:                                                   | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |                                |
| 1.                                                     | gwarancje bankowe                                                                                  | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |                                |
| 2.                                                     | gwarancje ubezpieczeniowe                                                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |                                |
| 3.                                                     | poręczenia otrzymane od od osób trzecich                                                           | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |                                |
| Inne gwarancje i poręczenia                            |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |                                |
|                                                        | Razem:                                                                                             | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |                                |

Edyta Brezgieł  
Główny księgowy

2022-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa  
Kierownik jednostki

|                                                        |                                                                                       |                                                                         |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 |                                                                                       | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15.                                                                                      |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                                                                       |                                                                         | <br>EBF93A61A42A4738 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>791034450</b>        |                                                                                       |                                                                         |                                                                                                         |
|                                                        |                                                                                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                                 |                                                                                                         |
| Lp.                                                    | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego                                          |                                                                                                         |
| 1                                                      | 2                                                                                     | 3                                                                       |                                                                                                         |
| 1.                                                     | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami                                 | 10 432 923,58                                                           |                                                                                                         |
| 2.                                                     | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 95 067,97                                                               |                                                                                                         |
| 3.                                                     | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 74 463,00                                                               |                                                                                                         |
| 4.                                                     | Świadczenia urlopowe                                                                  | 158 356,96                                                              |                                                                                                         |
| 5.                                                     | Inne świadczenia pracownicze                                                          | 291 399,82                                                              |                                                                                                         |
|                                                        | Ogółem                                                                                | 11 052 211,33                                                           |                                                                                                         |

Edyta Brezgieł  
Główny księgowy

2022-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa  
Kierownik jednostki

|                                                        |                                         |                                                                                     |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 1.16.                                                                  |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                         |                                                                                     |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                         |  |
| 791034450                                              | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. | 5AD21551DB4CF778                                                                    |

inne informacje

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

|                                                                                                             |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                                         |                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach</b> |                                         | Odpisy aktualizujące wartość zapasów                     |                                                              |                                  | Załącznik nr 2.1.                                                                                       |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>791034450</b>                                                             |                                         |                                                          |                                                              |                                  | <br>8D51F289C51D37B4 |                                                                  |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                                                                     |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                                         |                                                                  |
| Lp.                                                                                                         | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                                  |                                                                                                         | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|                                                                                                             |                                         |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)                                                            |                                                                  |
| 1                                                                                                           | 2                                       | 3                                                        | 4                                                            | 5                                | 6                                                                                                       | 7                                                                |
|                                                                                                             | Ogółem:                                 |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                                         |                                                                  |

|                 |                     |                        |
|-----------------|---------------------|------------------------|
| Edyta Brezgieł  | 2022-03-25          | Jolanta Bilewicz-Krysa |
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki    |

|                                        |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         |                                                                                                         |  |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                               | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |         | Załącznik nr 2.2.                                                                                       |  |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         | <br>79CC2C1ADAE000C7 |  |
| 791034450                              |                                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                                                                                                                           |         |                                                                                                         |  |
| Lp.                                    | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie                                                                                               |         |                                                                                                         |  |
|                                        |                                                                               | Ogółem                                                                                                                                                            | W tym:  |                                                                                                         |  |
|                                        |                                                                               |                                                                                                                                                                   | Odsetki | Różnice kursowe                                                                                         |  |
| 1                                      | 2                                                                             | 3                                                                                                                                                                 | 4       | 5                                                                                                       |  |
|                                        | Ogółem:                                                                       |                                                                                                                                                                   |         |                                                                                                         |  |

|                 |                     |                        |
|-----------------|---------------------|------------------------|
| Edyta Brezgieł  | 2022-03-25          | Jolanta Bilewicz-Krysa |
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki    |

|                                                            |                    |                                                                                                                               |                                                                                                         |            |
|------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                     |                    | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji<br>przychodów i kosztów o nadzwyczajnej<br>wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3.                                                                                       |            |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-<br>Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                    |                                                                                                                               | <br>6F91289CCE212344 |            |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>791034450</b>            |                    |                                                                                                                               |                                                                                                         |            |
|                                                            |                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.                                                                                       |                                                                                                         |            |
| Lp.                                                        | Przychody z tytułu |                                                                                                                               | rok poprzedzający                                                                                       | rok badany |
| 1                                                          | 2                  |                                                                                                                               | 3                                                                                                       | 4          |
|                                                            | Razem:             |                                                                                                                               |                                                                                                         |            |

|     |                 |                   |            |
|-----|-----------------|-------------------|------------|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1   | 2               | 3                 | 4          |
|     | Razem:          |                   |            |

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                                                                       |  |                                                  |                                                                                     |                                |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                                                                                |  | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4.                                                                   |                                |  |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach                                                                                                                                                                |  |                                                  |                                                                                     |                                |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                                                                                           |  |                                                  |  |                                |  |
| 791034450                                                                                                                                                                                                             |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.          |                                                                                     | 4156109EF583F382               |  |
| 1                                                                                                                                                                                                                     |  | 2                                                |                                                                                     | 3                              |  |
| Informacje 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 |  | stan na początek roku obrotowego                 |                                                                                     | Stan na koniec roku obrotowego |  |
|                                                                                                                                                                                                                       |  | 0,00                                             |                                                                                     | 0,00                           |  |

|                 |                     |                        |
|-----------------|---------------------|------------------------|
| Edyta Brezgieł  | 2022-03-25          | Jolanta Bilewicz-Krysa |
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki    |

|                                                        |                                         |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 2.5.                                                                                       |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                         |                                                                                                         |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                         |                                                                                                         |
| 791034450                                              | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. | <br>CEF8230157F0C868 |

inne informacje

|                                                      |                                                      |                                                                  |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| <div>Edyta Brezgieł</div> <div>Główny księgowy</div> | <div>2022-03-25</div> <div>rok, miesiąc, dzień</div> | <div>Jolanta Bilewicz-Krysa</div> <div>Kierownik jednostki</div> |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|



|                                                        |                                         |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                 | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 3                                                                                          |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1 w Suwałkach |                                         |                                                                                                         |
| Numer identyfikacyjny REGON                            |                                         | <br>7AD1E2D08B8EC5B4 |
| 791034450                                              | sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. |                                                                                                         |

inne informacje

|                                                      |                                                      |                                                                  |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| <div>Edyta Brezgieł</div> <div>Główny księgowy</div> | <div>2022-03-25</div> <div>rok, miesiąc, dzień</div> | <div>Jolanta Bilewicz-Krysa</div> <div>Kierownik jednostki</div> |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|