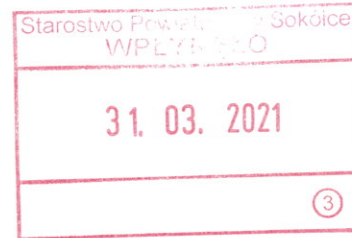


**SPECJALNY OŚRODEK  
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**  
im. Janusza Korczaka  
16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A  
tel. (085) 711-28-78  
NIP 545-12-69-853 REG 001998960



# **SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA W SOKÓŁCE**

**OSIEDLE ZIELONE 1A**

**Sprawozdanie finansowe za okres**

**01.01.2020-31.12.2020 r.**

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Sprawozdanie finansowe „Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy” z siedzibą w Sokółce zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2020 poz. 568 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342 ze zm.).

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
- 
- 
- 

### **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019.

### **2. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez „Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy” w Sokółce w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	<b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA</b>
1.1	nazwę jednostki
	<b>W SOKÓLCE</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>UL.OSIEDLE ZIELONE 1A</b>
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Oświata</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Rok 2020</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Stosowano zasady wynikające z ustawy z dn.29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2020 poz.568 ze zm. tj.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dn.13.02.2020r. (Dz, U. z 2020 poz. 342 ze zm.)</b>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b>Załącznik Nr 1 i Nr 2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>lub „nie dysponuje” – nie dysponuje</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>lub „nie dotyczy” – nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Załącznik Nr 3 lub „nie dysponuje” – nie dysponuje</b>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>Załącznik Nr 4 lub :nie dysponuje” – nie dysponuje</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>lub „nie dysponuje” – nie dysponuje</b>

	<i>Nie dotyczy</i>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>lub „brak” - brak</i>
2.5.	inne informacje
	<i>lub „brak” - brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

**DYREKTOR**

Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

(główny księgowy)

*2021.03.31*


(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*mgr Elżbieta Szomko*

(kierownik jednostki)

**SPECJALNY OŚRODEK  
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**  
im. Janusza Korczaka  
16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A  
tel. (085) 711-26-78  
NIP 545-12-69-853 REG 001096669

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Osiedle Zielone 1A 16-100 Sokółka	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' Powiatowe w Sokółce WPLYN E O 31. 03. 2021 sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Sokółski
Numer identyfikacyjny REGON 001096060		A843AD14744D86E7 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego


*Daniel Supronik*  
Daniel Supronik  
(główny księgowy)

2021.03.31

rok mies. dzień

Elżbieta Szomko

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</b> im. Janusza Korczaka 16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A tel. (085) 711-26-78 NIP 645-12-00-872, REGON 14096060 Osiedle Zielone 1A 16-100 Sokółka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Sokółski 1. 03. 2021
Numer identyfikacyjny REGON <b>001096060</b>		Wysłać bez pisma przewodniego CCED544C222426A1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	2 497 754,06	2 635 801,76	A Fundusz	2 200 892,67	2 305 181,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 353 701,46	8 001 703,18
A.II Rzeczowe aktywa trwale	2 497 754,06	2 635 801,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 152 808,79	-5 696 521,50
A.II.1 Środki trwale	2 497 754,06	2 635 801,76	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	38 749,00	38 749,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 152 808,79	-5 696 521,50
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 006 786,44	1 950 404,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	161 943,94	129 527,98	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	268 874,65	506 419,96	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	21 400,03	10 700,04	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	350 362,81	382 575,47
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	350 362,81	382 575,47
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	159,90	11,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	542,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 961,05	55 905,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	261 790,14	287 099,80

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

Daniel Supronik  
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

CCED544C222426A1

Elżbieta Szomko

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

*mgr Elżbieta Szomko*

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 551 255,48</b>	<b>2 687 757,15</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 551 255,48</b>	<b>2 687 757,15</b>

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*  
**Daniel Supronik**

Daniel Supronik  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

CCED544C222426A1


**SPECJALNY OŚRODEK  
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**  
im. Janusza Korczaka  
16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A  
tel. (085) 711-26-78  
NIP 545-12-69 REG. REG. 001004060

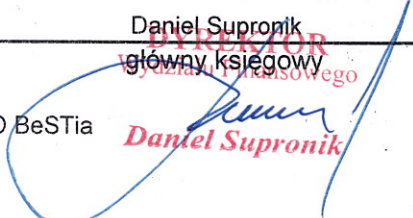
Elżbieta Szomko  
(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**


*Elżbieta Szomko*  
**mgr Elżbieta Szomko**

Strona 3 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPECIALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY SZKOLNO-WYCHOWAWCZY</b> im. Janusza Korczaka Osiedle Zielone 1A 16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A tel. (085) 711-26-78 NIP 545-116-100 Sokółka, 001096060	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Starostwo Powiatowe w Sokółce Powiat Sokólski TŁO  31 03 2021
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001096060</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>A86D50351DDF20D4</b> 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	152 519,65	104 824,92
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	152 519,65	104 824,92
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	5 327 126,96	5 817 846,11
B.I. Amortyzacja	113 648,91	156 102,80
B.II. Zużycie materiałów i energii	643 504,34	578 552,88
B.III. Usługi obce	104 109,43	106 455,30
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	3 626 643,83	4 019 359,46
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	820 634,55	930 543,64
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 585,90	26 832,03
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-5 174 607,31	-5 713 021,19
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

Daniel Supronik  
 DYREKTOR  
 główny księgowy  
 SJO BeSTia  
  
 Daniel Supronik

2021-03-31  
 rok, miesiąc, dzień  
 A86D50351DDF20D4

Elżbieta Szomko  
 kierownik jednostki  
 DYREKTOR  
  
 mgr Elżbieta Szomko



**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

Daniel Supronik  
główny księgowy

SJO BeSTia


2021-03-31  
rok, miesiąc, dzień

A86D50351DDF20D4

**SPECJALNY OŚRODEK  
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**  
im. Janusza Korczaka  
16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A  
tel. (085) 711-26-78  
NIP 545-12-69-853 REG. 001096969

Elżbieta Szomko  
kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
*Elżbieta Szomko*  
mgr Elżbieta Szomko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY</b> im. Janusza Korczaka Osiedle Zielone 1A 16-100 Sokółka tel. (085) 711-26-78 NIP 545-12-69-859, REG. 001096060	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> WPLYNE 29. 04. 2021 sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Sokółski Wysłać bez pisma przewodniego 22FF01B6531F8FDC
Numer identyfikacyjny REGON <b>001096060</b>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 550 047,72	7 353 701,46
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 313 138,83	6 063 397,21
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 030 112,88	5 523 160,04
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	6 275,95	180,50
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	276 750,00	540 056,67
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 509 485,09	5 415 395,49
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 487 638,22	5 152 808,79
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 846,87	16 500,03
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	246 086,67
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	7 353 701,46	8 001 703,18

*Daniel Supronik*  
 Daniel Supronik  
 główny księgowy

2021-04-28  
 rok, miesiąc, dzień

Piotr Recko  
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 152 808,79	-5 696 521,50
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 152 808,79	-5 696 521,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 200 892,67	2 305 181,68

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

Daniel Supronik  
główny księgowy

2021-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Rećko  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*  
Daniel Supronik  
główny księgowy

2021-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Rećko  
kierownik jednostki

## Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (Wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	
1.	Wartości niematerialne i prawne	22 544,36								22 544,36
2.	Środki trwałe, w tym:	3 828 292,04	180,50		293 970,00					4 122 442,54
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	38 749,00								38 749,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 006 848,28								3 006 848,28
c)	urządzenia techniczne i maszyny	381 830,65								381 830,65
d)	środki transportu	283 025,95	180,50		293 970,00					577 176,45
e)	inne środki trwałe	117 838,16								117 838,16
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

DYREKTOR

Wydział Finansowego

Daniel Supronik

Główny księgowy

DYREKTOR

mgr Elżbieta Szomko

Kierownik jednostki

31.03.2021

Data

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
 (Umorzenie)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	
1.	Wartości niematerialne i prawne	22 544,36					22 544,36	
2.	Środki trwałe, w tym:	1 330 537,98	156 102,80				1 486 640,78	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)							
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 000 061,84	56 381,66				1 056 443,50	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	219 886,71	32 415,96				252 302,67	
d)	środki transportu	14 151,30	56 605,19				70 756,49	
e)	inne środki trwałe	96 438,13	10 699,99				107 138,12	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							

Wyziału Finansowego  
**DIREKTOR**  
*Daniel Supronik*  
 Główny księgowy

31.03.2021  
 Data

**DIREKTOR**  
*mgr Elżbieta Szumiko*  
 Kierownik jednostki

SPECJALNY OŚRODEK  
**SZKICHO-WYCHOWAWCZY**  
 im. Janusza Korczaka  
 16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A  
 tel. (085) 711-26-78  
 NIP 545-12-69-853 REG. AMI010494040

Zał. Nr 3  
 (część II, poz 1.4)

### Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
4.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		<b>Razem</b>				

**DYREKTOR**  
 Wydziału Finansowego  
*Daneta Supronik*  
 .....  
 Główny księgowy

**DYREKTOR**

*mgr. Elżbieta Szomblo*  
 .....  
 Kierownik jednostki

21.03.2021 r.  
 .....  
 Data

Sąd Rejonowy dla M. St. w Warszawie  
**SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**  
im. Janusza Korczaka  
16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A  
Tel. (085) 711-26-78  
NIP 545-12-69-853 REG 00194560

Zał. Nr 4

(część II, poz 1.5)

**Wartość środków trwałych niemortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+ 4-5)
		3	4	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2					
1.						
2.						
3.						
Razem						

**DYREKTOR**  
Wydziału finansowego

*Daniel Suprotik*  
**Daniel Suprotik**

.....  
Główny księgowy

**DYREKTOR**

*mgr Elżbieta Szomko*  
**mgr Elżbieta Szomko**

.....  
Kierownik jednostki

*31.03.2021r.*  
.....

Data



**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					

Jako zwiększenie 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 odpisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Danuta Supronik*  
.....  
Główny księgowy

*31.03.2021r.*  
.....  
Data

**DYREKTOR**  
*mgr Elżbieta Szamko*  
.....  
Kierownik jednostki