

Pieczęć jednostki budżetowej

OŚWIADCZENIE DLA FIRMY AUDYTORSKIEJ

badającej sprawozdanie finansowe Gminy Miasto Szczecin za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

W związku z postanowieniami wynikającymi z art. 67 ustawy o rachunkowości i badaniem sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020, oświadczamy co następuje:

1. Uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność i rzetelność sprawozdania finansowego przedstawionego do badania.
2. Stwierdzamy, że według naszej wiedzy i najlepszej wiary, sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości i wymogami ustawy o rachunkowości oraz jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń.
3. Potwierdzamy kompletność udostępnionych do badania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego podpisanego przez ustawowo zobowiązane osoby (art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości).
4. Oświadczamy, że przestrzegaliśmy według naszej wiedzy i najlepszej wiary przepisów prawa i dotrzymywaliśmy warunków zawartych umów, istotnych z punktu widzenia prowadzonej działalności statutowej oraz jej kontynuacji.
5. Potwierdzamy prawidłowość, rzetelność i terminowość obliczenia oraz zadeklarowania zobowiązań podatkowych, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń publiczno-prawnych.
6. Potwierdzamy kompletność ujęcia w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym, zdarzeń, które mogą rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową naszej jednostki.
7. Oświadczamy, że jesteśmy w posiadaniu tytułów prawnych do wszystkich aktywów.
8. Potwierdzamy kompletność ujawnionych w sprawozdaniu zdarzeń po dacie sprawozdania finansowego, mogących mieć wpływ na trafność formułowanych opinii i ustaleń raportu z badania sprawozdania finansowego, w tym dotyczących sprzedaży po dacie bilansu składników majątkowych.
9. Oświadczamy, że zamknięcie ksiąg rachunkowych za poprzedni rok obrotowy nastąpiło w terminie 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego, zgodnie z art.12 ust. 4 ustawy o rachunkowości i § 26 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie 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. Zamknięcia dokonano w sposób uniemożliwiający zmianę zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe za poprzedni rok obrotowy.

Ponadto zobowiązujemy się pisemnie powiadomić o zdarzeniach zaistniałych po dacie złożenia niniejszego oświadczenia, jeżeli będą one miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe poddane badaniu przez biegłego.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Gubiec

p.o. DYREKTOR
mgr Paweł Szulerecki

Szczecin, dnia 17.02.2022 r.

Pieczętka i podpis
Głównego Księgowego

Pieczętka i podpis
Kierownika jednostki budżetowej

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 2
1.2	siedzibę jednostki
	Szczecin
1.3	adres jednostki
	ul. Jagiellońska 65, 70-382 Szczecin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	OŚWIATA I WYCHOWANIA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2021 - 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacja wg załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania. 3. Zakonczenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmowane są w księgach rachunkowych miesięcznie według stanu na koniec miesiąca. 6. Jednorazowe przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowania, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,00-10000 dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: a) nie przekraczającej 500,00 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, b) w przedziale od 501 do 10 000,00 podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe c) powyżej 10000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT - przyjęcie Środka trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	INFORMACJA WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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
	INFORMACJA WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	INFORMACJA WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	INFORMACJA WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	INFORMACJA WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 5
c)	powyżej 5 lat
	INFORMACJA WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 5
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	INFORMACJA WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	INFORMACJA WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 7
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	INFORMACJA WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 8
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	INFORMACJA WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	INFORMACJA WEDŁUG ZAŁĄCZNIKA NR 10
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
2.5.	inne informacje

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



 (główny księgowy)

2022. 03. 31

 (rok, miesiąc, dzień)

SPECJALNY OŚRODEK
 SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 2
 ul. Jagiellońska 65, tel. 91 48 43 860
 70-382 SZCZECIN
 REGON 000167088, NIP 852-10-63-671

p.o. DYREKTOR

 mgr Paweł Szulerecki

 (kierownik jednostki)

z części I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego ... pkt. 4 podpunkty:										z części I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego ...										Uwagi
Jednostka	6a) pozostałe środki trwałe (wypozyczenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości ...	8. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzujące tą metodą ...	9. składniki majątku o wartości			12. gospodarka materiałowa podlega ewidencji bilansowo - wartościowej i rozchód materiałów wyceną się przy zastosowaniu metody ...	5. INNE INFORMACJE (inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości) wpisuje tu to co jednostki dodać w tym punkcie wpisywały													
			nie przekraczającej ... zł	w przedziale ... zł ... zł ewidencjonuje się (...)	w przedziale ... zł ... zł podlegają odpisanu (...)															
OSOW NR 2	0,00	10 000,00	LINIOWA	500,00	501,00	10 000,00	POWYŻEJ	10 000,00	FIFO											

2021.12.31

PAWEŁ SZULERECKI

gł. księgowy

kierownik jednostki

20/05/2020

**SPECJALNY OŚRODEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 2**
ul. Jagiellońska 65, tel. 91 48 43 860
70-382 SZCZECIN
REGON 1430187085, NIP 852-10-83-671

p.o. DYREKTOR
Szulecki
mgr Paweł Szulerecki

Załącznik nr 1

Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	X
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	X
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

Małgorzata Gubiec
(główny księgowy)
mgr Małgorzata Gubiec

2021.12.31
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Szulerecki
(kierownik jednostki)
mgr Paweł Szulerecki

WYKONAWCA: WYCHOWAWCZY NR 2
ul. Jagiellońska 65, tel. 91 48 43 860
70-382 SZCZECIN
REGON 090187085, NIP 852-10-83-671

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenie					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przebieganie	aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne *)	aktualizacja			zbycie	likwidacja	Inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zwiększenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	16 571,87				0,00					0,00	16 571,87	16 571,87			16 571,87	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:	3 718 625,12		1 053 775,35	0,00	1 053 775,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 770 400,47	2 911 444,45	158 805,89	3 067 280,14		805 180,87	1 703 150,33	
Grupa 0	Grupy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 085 243,75		959 215,89		959 215,89					0,00	3 044 459,64	1 300 505,34	60 407,16	1 360 912,50		784 738,41	1 683 547,14	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	163 805,84				0,00					0,00	163 805,84	160 328,84	514,50	160 841,34		3 479,00	2 984,50	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	145 324,52		13 159,78		13 159,78					0,00	158 484,30	133 285,35	12 202,87	145 488,35		12 038,14	12 985,95	
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 7	Środki transportu	520 892,96				0,00					0,00	520 892,96	518 300,96	504,00	518 804,96		2 582,00	2 088,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasifikowane	801 358,05		81 399,68		81 399,68					0,00	882 757,73	798 025,93	82 177,08	881 202,89		2 332,12	1 554,74	
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
	Razem	3 733 196,99	0,00	1 053 775,35	0,00	1 053 775,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 786 872,34	2 928 016,32	155 805,89	3 083 822,01	0,00	805 180,87	1 703 150,33	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

Małgorzata Gubiec

2021.12.31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Gubiec

(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Szulerecki

(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTOR

Szulercki
mgr Paweł Szulerecki

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej
Środki trwałe niemortyzowane i nieumiarowane *

Lp.	Grupa według 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	Grupa 0 Grunty				0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Grupa 3 Kociołki i maszyny energetyczne				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				0,00
8	Grupa 7 Środki transportu				0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość niemortyzowanych lub nieumiarowanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Małgorzata Gąblec
(główny księgowy)
mgr Małgorzata Gąblec

2021.12.31
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Szulerecki
(kierownik jednostki)
p.o. DYREKTOR
mgr Paweł Szulerecki

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna				0
-	odsetki				0
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna				0
-	odsetki				0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
	należność główna				0
	odsetki				0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Małgorzata Gubiec

(główny księgowy)

2021.12.31

(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Szulerecki

(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTOR
Szulerecki
mgr Paweł Szulerecki

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej
Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	17 623,89					0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług		43 505,62				43 505,62
3	Zobowiązania wobec budżetów		353,00				353,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	78 720,70	93 426,06				93 426,06
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	406 888,93	478 326,71				478 326,71
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	1 616,07				1 616,07
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
Razem:		503 233,52	617 227,46	0,00	0,00	0,00	617 227,46

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Małgorzata Gubiec
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Małgorzata Gubiec

2021.12.31
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Szulerecki
(kierownik jednostki)
p.o. DYREKTOR
mgr Paweł Szulerecki

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzykresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0,00	0,00

Małgorzata Gubiec
(główny księgowy)

2021.12.31

(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Szulerecki

(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTOR
mgr Paweł Szulerecki

Pkt. II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		7 914 461,20
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	5 938 083,60
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	1 246 705,51
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	406 888,93
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	322 783,16

Małgorzata Gubiec

2021 12 31

Paweł Szulerecki

(główny księgowy)
Małgorzata Gubiec

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTOR
mgr Paweł Szulerecki

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Małgorzata Gubiec

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Małgorzata Gubiec

2021.12.31

(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Szulerecki

(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTOR
 Paweł Szulerecki
 mgr Paweł Szulerecki

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

Małgorzata Gubiec

.....
(główny księgowy)

2021.12.31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Szulerecki

.....
(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTOR
Szulerecki
mgr Paweł Szulerecki

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	
		Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	2 500,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	2 500,00	0,00
	sprzedaż środka trwałego		
	darowizna na cele edukacyjne	2 500,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

Małgorzata Gubiec

(główny księgowy)

2021.12.31

(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Szulerecki

(kierownik jednostki)

p.o. DYREKTOR

Szulerecki
mgr Paweł Szulerecki