

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Sienkiewicza 13 06-400 Ciechanów		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat Zarząd Powiatu Ciechanowskiego ul. 17 Stycznia 7 06-400 Ciechanów	
000202347 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	5 976 571,85	5 793 429,69	A. Fundusze	5 484 037,06	5 142 630,41	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 932 613,11	14 707 291,99	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 976 571,85	5 793 429,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 448 576,05	-9 564 661,58	
1. Środki trwałe	5 976 571,85	5 793 429,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	217 725,00	217 725,00	2. Strata netto (-)	8 448 576,05	9 564 661,58	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 720 989,80	5 548 304,25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	37 857,05	27 400,44	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	728 096,31	849 265,35	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	728 096,31	849 265,35	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	39 867,62	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	95 955,98	103 870,58	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	455 965,31	520 689,13	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 590,38	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	

Wpłynęło do Wydziału Finansowego

23.06.2022
data i podpis

B. Aktywa obrotowe	235 561,52	198 466,07	8. Fundusze specjalne	176 175,02	183 247,64
I. Zapasy	56 889,51	14 465,36	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	176 175,02	183 247,64
1. Materiały	507,60	14 465,36	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	56 381,91	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	171 115,00	150 668,07			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	753,07			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	171 115,00	149 915,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 557,01	33 332,64			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 557,01	33 332,64			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 212 133,37	5 991 895,76	Suma pasywów	6 212 133,37	5 991 895,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska
(główny księgowy)

2022.02.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Aneta Gusznińska
(kierownik jednostki)

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Sienkiewicza 13 06-400 Ciechanów Numer identyfikacyjny REGON 000202347		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat Zarząd Powiatu Ciechanowskiego ul. 17 Stycznia 7 06-400 Ciechanów	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	48 955,84		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	47 226,84		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	1 729,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 511 839,10	9 657 303,30		
I.	Amortyzacja	185 499,09	183 142,16		
II.	Zużycie materiałów i energii	275 161,24	461 438,34		
III.	Usługi obce	113 106,30	117 299,61		
IV.	Podatki i opłaty	491 038,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	5 862 912,74	7 168 950,40		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 584 121,73	1 726 472,79		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 511 839,10	-9 608 347,46		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	60 197,06	43 284,30		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	60 197,06	43 284,30		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 451 642,04	-9 565 063,16		
G.	Przychody finansowe	3 065,99	401,58		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	1 507,99	401,58		
III.	Inne	1 558,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 448 576,05	-9 564 661,58
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-8 448 576,05	-9 564 661,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska

(główny księgowy)

2022.02.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Cielichowie

mgr Aneta Gajdałewska

(kierownik jednostki)

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Sienkiewicza 13 06-400 Ciechanów Numer identyfikacyjny REGON 000202347	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat Zarząd Powiatu Ciechanowskiego ul. 17 Stycznia 7 06-400 Ciechanów	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 824 483,34	13 932 613,11
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 291 929,46	9 256 669,81
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 291 929,46	9 256 669,81
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 183 799,69	8 481 990,93
2.1.	Strata za rok ubiegły	8 158 545,70	8 448 576,05
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	25 253,99	33 414,88
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 932 613,11	14 707 291,99
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 448 576,05	-9 564 661,58
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	8 448 576,05	9 564 661,58
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	5 484 037,06	5 142 630,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska

(główny księgowy)

2022.02.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
 w Ciechanowie

mgr Aneta Giuszewska

(kierownik jednostki)

Wpłynęło do Wydziału Finansowego

28.06.2022

data i podpis

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	Wpłynęło do Wydziału Finansowego
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	28.06.2021, [podpis]
1.2	siedzibę jednostki	data i podpis
	Ciechanów	
1.3	adres jednostki	
	ul. Sienkiewicza 13, 06-400 Ciechanów	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	oświata i wychowanie	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01-01-2021 - 31-12-2021	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	jednostka stosuje rozwiązania dopuszczone w ustawie o rachunkowości, o finansach publicznych w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont. wybrane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone przez rozporządzenie zapewniające prawidłowość sporządzania sprawozdań i prowadzenie ksiąg rachunkowych. 1. aktywa i pasywa jednostka wycenia w/g zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. 3. Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się raz w roku pod datą 31 grudnia.	
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 w załączniku tabela II 1.1	
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	
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	
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)	
	tabela II. 1.7.	

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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze załącznik tabela II. 1.15.
1.16.	inne informacje wydatki poniesione w 2021 roku na przeciwdziałanie COVID -19: wydatki bieżące, w tym zakup środków ochrony na kwotę 7.938,06, wydatki majątkowe kwota 0, wydatki razem z tego finansowane środkami z budżetu państwa kwota 7.938,06, wydatki finansowane ze środków unijnych kwota 0
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

E
mgr Ewa Sobczyńska
(główny księgowy)

2022.02.25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

A
mgr Aneta Głuszyńska
(kierownik jednostki)

Tabela II 1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne		
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:											
2	Środki trwałe, w tym:	8639629,57	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	8639629,57
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	217725,00										217725,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6907422,46										6907422,46
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	667498,55	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	667498,55
d)	Środki transportu	110990,00										110990,00
e)	Inne środki trwałe	735993,56										735993,56
3	Środki trwałe w budowie											
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Soboczyńska

główny księgowy

2022-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Powiatowego Centrum Usług i Wspólnych w Ciechanowie

mgr Aneta Brasznińska

kierownik jednostki

Tabela II 1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	nieodpłatnie przekazane	likwidacja	sprzedaż (koszty)				
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:										
2	Środki trwałe, w tym:	2663057,72	183142,16	0	0	0	0	2846199,88	5793429,69	0	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0									
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1186432,66	172685,55					1359118,21	5548304,25	217725,00	
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	667498,55		0	0	0	0	667498,55			0
d)	Środki transportu	110990,00						110990,00			
e)	Inne środki trwałe	698136,51	10456,61					708593,12	27400,44		
3	Środki trwałe w budowie										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska

główny księgowy

2022-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Orlim Stawie

mgr Aneta Sobczyńska

głównik jednostki

Tabela II.1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	7.773.231,75
2	Nagrody jubileuszowe	143.117,20
3	Odprawy emerytalne i rentowe	16.371,63
4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	330.388,00
5	Inne świadczenia pracownicze	45.242,83
	OGÓŁEM	8.308.351,41

Inne świadczenia pracownicze: wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie ekwiwalentu pieniężnego za nie) fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych,

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska
księgowy

2022. 02. 25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Aneta Górszewska

kierownik jednostki