


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie ul. Miła 22 05-200 Wołomin	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego 66EFA66EFE8C4DA9 
Numer identyfikacyjny REGON 016187173	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	2 640 503,27	3 032 186,26	A Fundusz	2 170 810,92	2 520 793,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 889 852,37	10 931 800,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 640 503,27	3 032 186,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 719 041,45	-8 411 006,88
A.II.1 Środki trwałe	2 640 503,27	3 032 186,26	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 719 041,45	-8 411 006,88
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	2 637 365,13	3 029 923,88	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 138,14	2 262,38	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	589 241,27	589 251,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	589 241,27	588 691,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 465,90	10 492,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 420,76	80 527,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	392 805,69	419 889,66

Jolanta Ołowska
(główny księgowy)

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

ROBERT RATAJ
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

66EFA66EFE8C4DA9

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	482,96
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	119 548,92	77 859,44	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	119 548,92	77 299,44
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	119 548,92	77 299,44
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	560,00
B.II Należności krótkoterminowe	43 463,00	30 969,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	560,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	43 463,00	30 409,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	76 085,92	46 890,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	76 085,92	46 890,44			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Jolanta Ołowska
(główny księgowy)

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
66EFA66EFE8C4DA9

ROBERT RATAJ
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 760 052,19	3 110 045,70	Suma pasywów	2 760 052,19	3 110 045,70

 Jolanta Ołowska
 (główny księgowy)

 2022-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 66EFA66EFE8C4DA9

 ROBERT RATAJ
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Jolanta Ołowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
66EFA66EFE8C4DA9

ROBERT RATAJ
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie ul. Miła 22 05-200 Wołomin	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 016187173		Wysłać bez pisma przewodniego 6232AFED381118B4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 467,63	1 926,01	
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	2 467,63	1 926,01	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 745 901,87	8 419 294,51	
B.I. Amortyzacja	108 834,75	121 339,17	
B.II. Zużycie materiałów i energii	177 732,62	236 795,98	
B.III. Usługi obce	67 946,07	77 095,55	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	6 082 942,85	6 645 735,48	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 296 816,16	1 322 969,15	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 229,42	12 209,18	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 400,00	3 150,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 743 434,24	-8 417 368,50	
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 992,00	6 362,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	21 992,00	6 362,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

ROBERT RATAJ
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 721 442,24	-8 411 006,50
G.	Przychody finansowe	2 402,07	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 402,07	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1,28	0,38
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	1,28	0,38
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 719 041,45	-8 411 006,88
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)	-7 719 041,45	-8 411 006,88

 Jolanta Ołowska
 główny księgowy

 2022-03-28
 rok, miesiąc, dzień


 ROBERT RATAJ
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

ROBERT RATAJ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie ul. Miła 22 05-200 Wołomin		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 016187173			Wysłać bez pisma przewodniego 1C413488AA673ECE 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 909 546,86	9 889 852,37
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		7 572 562,95	8 762 915,93
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		7 572 562,95	8 249 893,77
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
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		0,00	513 022,16
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)		6 592 257,44	7 720 967,46
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 587 389,65	7 719 041,45
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		4 867,79	1 926,01
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	0,00
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
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		9 889 852,37	10 931 800,84

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

ROBERT RATAJ
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 719 041,45	-8 411 006,88
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 719 041,45	-8 411 006,88
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 170 810,92	2 520 793,96

 Jolanta Ołowska
 główny księgowy

 2022-03-28
 rok, miesiąc, dzień

 ROBERT RATAJ
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

ROBERT RATAJ
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ul. Miła 22, 05-200 Wołomin</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Miła 22, 05-200 Wołomin</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Działalność wspomagająca edukację</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>I-XII 2021</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie zawiera</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Podstawą gospodarki finansowej szkoły jest roczny plan dochodów i wydatków. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc.</i></p> <p><i>Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego przy użyciu komputera w platformie Vulcan moduł Finanse. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych.</i></p> <p><i>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami opisanymi w przyjętej polityce rachunkowości oraz zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Wołomińskiego nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub przekracza 10 000,00 zł. umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do tej ustawy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości 10 000,00 zł., które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Księgowanie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku odpowiednio do okresu używania środków trwałych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</i></p>
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
	<i>Dane zawarte w tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zgodnie z uchwałą nr VI-33/2021 z dn.03 marca 2021r.</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi danymi</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie posiada</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie posiada</i>
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)
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizacyjnych wartości należności. Jednostka nie posiada należności wątpliwych zgodnie z Uchwałą nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie posiada</i>
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
	<i>Nie posiada</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie posiada</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie posiada</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>

1.12.	łącną 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								
	<i>Nie dotyczy</i>								
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								
	<i>Nie dotyczy</i>								
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie								
	<i>Nie dotyczy</i>								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze								
	<i>Dane zawarte w tab. nr 14 do informacji dodatkowej zgodnie z uchwałą nr V-212/2018 z dn.16 sierpnia 2018r.</i>								
1.16.	inne informacje								
	<i>Nie dotyczy</i>								
2.									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów								
	<i>Nie dotyczy</i>								
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								
	<i>Nie dotyczy</i>								
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie								
	<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>Nie dotyczy</i>								
2.5.	inne informacje								
	<table> <tr> <td>- umorzenie środków trwałych</td> <td>2 249 591,85</td> </tr> <tr> <td>- umorzenie pozostałych środków trwałych</td> <td>778 271,53</td> </tr> <tr> <td>- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych</td> <td>7 109,60</td> </tr> <tr> <td>- umorzenie zbiorów bibliotecznych</td> <td>30 824,18</td> </tr> </table>	- umorzenie środków trwałych	2 249 591,85	- umorzenie pozostałych środków trwałych	778 271,53	- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	7 109,60	- umorzenie zbiorów bibliotecznych	30 824,18
- umorzenie środków trwałych	2 249 591,85								
- umorzenie pozostałych środków trwałych	778 271,53								
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	7 109,60								
- umorzenie zbiorów bibliotecznych	30 824,18								
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki								
	<i>Dochody zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym w 2021r. 6 362,00 Wydatki nimi finansowane w 2021r. wynosiły 6 362,00</i>								

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Jolanta Olawska

(główny księgowy)

2022 -03- 28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

(kierownik jednostki)

