

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Samodzielnym Zespole Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej ul. Marii Konopnickiej 65 05-092 Łomianki	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Województwa Mazowieckiego
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 384178068	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	0,00	-123 776,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	1 007 549,88
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-1 131 326,32
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-1 131 326,32
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	0,00	209 746,01
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	0,00	209 746,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	189,90
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	0,00	19 720,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	103 866,00

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
(główny księgowy)

2021-04-07
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Kotecka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	85 969,57	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	0,00	85 969,57
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	85 969,57
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	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	82 826,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	0,00	82 826,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	3 143,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	3 143,57			
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			

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
(główny księgowy)

2021-04-07
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Kotecka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	85 969,57	Suma pasywów	0,00	85 969,57

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza Korekta nr 1

Anna Kotecka

(kierownik jednostki)

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-04-07
(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza Korekta nr 1

Anna Kotecka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Samodzielnym Zespole Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Dzieci Wa ul. Marii Konopnickiej 65 05-092 Łomianki	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p>	Adresat: Zarząd Województwa Mazowieckiego
Numer identyfikacyjny REGON 384178068		<p style="text-align: center;">wersja robocza</p>

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

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
(główny księgowy)

2021.04.07
rok mies. dzień

Anna Kotecka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
(główny księgowy)

2021.04.07
rok mies. dzień

Anna Kotecka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Specjalnych w Samodzielnym Zespole Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Dzieci Warszawy w Dziekanowie Leśnym
1.2	siedziba jednostki
	05-092 Łomianki Dziekanów Leśny ul. M. Konopnickiej 65
1.3	Adres jednostki
	05-092 Łomianki Dziekanów Leśny ul. M. Konopnickiej 65
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Nauczanie, wychowanie uczniów, dydaktyka
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.07.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe nie jest sprawozdaniem łącznym
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku składa się z:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bilansu jednostki budżetowej, • Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy), • Zestawienia zmian w funduszu jednostki, <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz 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 (Dz. U. z 2020 r., poz. 342).</p> <p>Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust 1 ustawy z 29 września 1994 r o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo, których dane wykorzystane zostały do sporządzenia sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych, a także do rozliczeń z budżetem państwa oraz ZUS.</p> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 rok przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>W jednostce stosuje się następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>1. Środki trwałe pochodzące z zakupu zostały wycenione w cenie nabycia. Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodą liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów</p>

z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100 % pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble. Ujawnione w toku inwentaryzacji środki trwałe wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według ceny rynkowej. Środki trwałe na dzień bilansowy wyceniono w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne, określone w rozporządzeniu Rady Ministrów w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych.

2. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wyceniono w wartość początkową pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne. Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok.

3. Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej.

4. Należności krótkoterminowe zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

5. Środki pieniężne na rachunkach bankowych zostały wycenione w wartości nominalnej.

6. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń ubezpieczeń społecznych, a także pozostałe zobowiązania, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

7. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Zespole Szkół Specjalnych w SZPZOZ im. Dzieci Warszawy w Dziekanowie Leśnym.

8. Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

9. Do funduszy celowych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04 marca 1994 r. (Dz. U. z 2020 poz. 1070). Dokonane odpisy na fundusz obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

10. W jednostce wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionym w załączniku 10 do 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 (Dz. U. z 2020 r., poz. 342) składa się:

- zysk (strata) z działalności podstawowej,
- zysk (strata) z działalności operacyjnej,
- wynik brutto.

	W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone koszty wg rodzajów, na przychody miały wpływ zrealizowane przychody z tytułu należności budżetowych, przychody finansowe.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące 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
	Według załącznika tabela nr 4 do dodatkowych informacji i objaśnień poz.1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do lat
	Nie dotyczy
c)	Powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Na świadczenia pracownicze wypłacona została kwota w wysokości 24 958,53 zł, zgodnie z tabelą do poz.II.1 tabela nr 15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
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)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1 do Dodatkowych informacji i objaśnień poz. 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 w ramach jest.

1	2	3		4		5	6	7	8	9	10		11
		Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości						Wartość początkowa (wartość brutto) stan na początek roku obrotowego	Wartość środków trwałych (netto)	
A.I	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00		0,00	0,00
A.I.1	Środki trwałe	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00		0,00		5 000,00		0,00	0,00
A.I.1.1	Grunty				0,00					0,00		0,00	0,00
A.I.1.2	Budynki				0,00					0,00		0,00	0,00
	Urządzenia techniczne i maszyny, inne środki trwałe				0,00					0,00		0,00	0,00
	grupa 4	5 000,00			5 000,00	5 000,00				5 000,00		0,00	0,00
	grupa 5				0,00					0,00		0,00	0,00
	grupa 6				0,00					0,00		0,00	0,00
	grupa 8				0,00					0,00		0,00	0,00
A.I.1.3					0,00					0,00		0,00	0,00
A.I.1.5					0,00					0,00		0,00	0,00
	Środki transportu	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00		0,00		5 000,00		0,00	0,00
A.I.1.4	grupa 7				0,00					0,00		0,00	0,00

* Kwoty w kolumnie 10 i 11 mają być zgodne z odpowiednimi pozycjami bilansu

Tabela do poz. II.1. 1.3 Informacji dodatkowej

TABELA NR 3

Odpisy aktualizujące należności

W tej części należy wykazać kwotę odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	2	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		3	zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
	Aktywa finansowe				
	Aktywa niefinansowe				
	Razem				

Tabela do poz. II.1. 1.4 Informacji dodatkowej

TABELA NR 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto stan na koniec roku

Lp.	Stan na koniec roku (w zł) wartość grunty
1	2
	nie dotyczy

Tabela do poz. II.1. 1.5 Informacji dodatkowej

TABELA NR 5

Najem, dzierżawa, inne w tym leasing

Wartość należy w pierwszej kolejności ustalić pozyskując informację od właścicieli. W sytuacji gdy nie można uzyskać informacji od właściciela wartość należy oszacować na podstawie danych rynkowych.

Stani na koniec roku obrotowego (wartość)

Tabela do poz. II.1. 1.6 Informacji dodatkowej

TABELA NR 6

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Podając liczbę i wartość papierów wartościowych, należy uwzględnić akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe. MF proponuje wyszczególnienie: akcje i udziały, dłużne papiery wartościowe, inne.

Wyszczególnienie 1	Liczba 2	Stan na koniec roku (wartość) 3
Udziały		
Akcje		
Inne papiery wartościowe		

Tabela do poz. II.1.1. 1.7 Informacji dodatkowej

TABELA NR 7

Odpisy aktualizujące należności

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 JST (stan pożyczek zagrożonych).

Lp.	Wyszczególnienie odpisów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
	Należności					
	Pożyczki					
	w tym pożyczki zagrożone					

Tabela do poz. II.1. 1.8 Informacji dodatkowej

TABELA NR 8

Rezerwy

W tym polu należy wskazać cel utworzenia rezerw na początek roku obrotowego, zwiększeniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Cel rezerwy	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego. (4+5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	6		
1	2	3	4	5	6	7	

Tabela do poz. II.1. 1.9 Informacji dodatkowej

TABELA NR 9

Zobowiązania długoterminowe

Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp.	Zobowiązania długoterminowe	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego		
		powyżej 1 roku	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5

Tabela do poz. II.1. 1.10 Informacji dodatkowej

TABELA NR 10

Zobowiązania

umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) oraz przepisami o rachunkowości (leasing finansowy lub zwrotny)

Lp.	2	3
	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku
	Leasing operacyjny	
	Leasing finansowy	

Tabela do poz. II.1. 1.11 Informacji dodatkowej

TABELA NR 11

Zobowiązania

Łączna kwota zobowiązania zabezpieczonego na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	stan na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia
1	2	3	4

Tabela do poz. II.1. 1.12 Informacji dodatkowej

TABELA NR 12

Zobowiązania warunkowe

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie	stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		kwota zobowiązań warunkowego	kwota zabezpieczenia	
	2	3	4	5
1				

Tabela do poz. II.1. 1.13 Informacji dodatkowej

TABELA NR 13

Rozliczenia międzyokresowe

wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych skądników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	1	2	3
		Wyszczególnienie rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.		Czynne rozliczenia międzyokresowe:	
2.		Biernie rozliczenia międzyokresowe:	

Tabela do poz. II.1. 1.14 Informacji dodatkowej
TABELA NR 14

Poręczenia i gwarancje

wykaz otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3

Tabela do poz. II.1. 1.15 Informacji dodatkowej
TABELA NR 15

Świadczenia pracownicze

środki wypłacone na świadczenia pracownicze dla których jednostki inne niż jednostki sektora finansów publicznych trzymają rezerwy : jubileusze, ekwiwalenty urlopowe, odprawy, inne

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1 Nagrody jubileuszowe		24 958,53

Tabela do poz. II.1. 1.16, poz. II. 2.2.5 oraz poz. 3. Informacji dodatkowej

TABELA NR 16

Inne informacje w ocenie jednostki budżetowej istotne dla zrozumienia bilansu

Wyszczególnienie 1	Kwota 2	Pozycja w bilansie 3	Uwagi 4

Tabela do poz. II.2.2.1 Informacji dodatkowej

TABELA NR 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wysokość odpisów zapasów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2

Tabela do poz. II.1.2.2 Informacji dodatkowej

TABELA NR 18

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie
w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Koszty wytworzenia ogółem	W tym: koszty finansowania	
	odsetki	różnice kursowe
1	2	3

Tabela do poz. II.1. 2.3 Informacji dodatkowej

TABELA NR 19

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie 1	Charakter 2	Kwota w roku obrotowym 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Samodzielnym Zespole Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Dzieci Wa ul. Marii Konopnickiej 65 05-092 Łomianki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Zarząd Województwa Mazowieckiego	
Numer identyfikacyjny REGON 384178068		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	197,81	
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	0,00	197,81	
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	1 131 524,13	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	0,00	41 974,79	
B.III. Usługi obce	0,00	64 902,52	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	0,00	790 976,28	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	224 486,84	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	9 183,70	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	0,00	-1 131 326,32	
D. Pozostałe przychody operacyjne	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	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
główny księgowy

2021-04-07
rok, miesiąc, dzień

Anna Kotecka
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)	0,00	-1 131 326,32
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-1 131 326,32
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)	0,00	-1 131 326,32

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
główny księgowy

2021-04-07
rok, miesiąc, dzień

Anna Kotecka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
główny księgowy

2021-04-07
rok, miesiąc, dzień

Anna Kotecka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Samodzielnym Zespole Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Dzieci Wa ul. Marii Konopnickiej 65 05-092 Łomianki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Zarząd Województwa Mazowieckiego	
Numer identyfikacyjny REGON 384178068		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	1 007 747,69	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	1 007 747,69	
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	0,00	
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)	0,00	197,81	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	197,81	
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)	0,00	1 007 549,88	

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
główny księgowy

2021-04-07
rok, miesiąc, dzień

Anna Kotecka
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-1 131 326,32
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-1 131 326,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	0,00	-123 776,44

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
główny księgowy

2021-04-07
rok, miesiąc, dzień

Anna Kotecka
kierownik jednostki

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska
główny księgowy

2021-04-07
rok, miesiąc, dzień

Anna Kotecka
kierownik jednostki