


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków				Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków	
		Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
000846783		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		 8C81956A66338024	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 964 214,96	6 899 621,33	A. Fundusze	6 229 961,53	6 194 339,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	14 302 977,67	14 783 931,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 964 214,96	6 899 621,33	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 073 016,14	-8 589 592,21
1. Środki trwałe	6 964 214,96	6 899 621,33	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	5 180 856,68	5 180 856,68	2. Strata netto (-)	8 073 016,14	8 589 592,21
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	1 600 543,14	1 513 804,19	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	71 344,29	114 403,61	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	108 888,85	89 302,85			
1.5. Inne środki trwałe	2 582,00	1 254,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 362 247,60	1 409 754,86
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 362 247,60	1 409 754,86
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 452,56	21 408,68
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	59 397,00	62 794,76
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	327 593,87	291 330,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	336 802,49	342 066,82
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 528,81	4 653,77
B. Aktywa obrotowe	627 994,17	704 472,88	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	883,57	2 214,73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	883,57	2 214,73	8. Fundusze specjalne	618 472,87	687 500,24
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	618 472,87	687 500,24
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	603 902,20	627 165,50	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	727,54	522,75			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	603 174,66	626 642,75			


5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 208,40	75 092,65			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 208,40	75 092,65			
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	7 592 209,13	7 604 094,21	Suma pasywów	7 592 209,13	7 604 094,21

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000846783		 E912152AD9F7B305

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Edukacja specjalna.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji organu, są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.
5. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji.
6. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem, zasady ostrożności.
7. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
8. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia , powiększonych o nie podlegający odliczeniu VAT, natomiast otrzymane dary i ujawnione nadwyżki wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości. Rozchody zbiorów bibliotecznych wycenia się według cen ewidencyjnych.
9. Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo , że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości, w znaczącej części lub w całości , przewidywanych korzyści ekonomicznych.
10. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koncie tego kwartału.
11. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na podstawie szczegółowo zidentyfikowanych tytułów należności, które dotyczą ściśle określonych kontrahentów.
12. Odpisanie, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi w pozostałe przychody operacyjne.
13. Otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania.
14. Otrzymane odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (według otrzymanych lub naliczonych kwot z podanych tytułów), pod warunkiem, że są niewątpliwe.
15. Nadwyżki /niedobory inwentaryzacyjne składników majątkowych należy powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych, a ustalone różnice między stanem wykazany w księgach rachunkowych, a stanem rzeczywistym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na który przypadł termin inwentaryzacji – zgodnie z zasadami wyceny dla danej grupy pozycji finansowych oraz ująć je w pozostałych przychodach / kosztach operacyjnych lub obciążyć osobę materialnie odpowiedzialną, zgodnie z wnioskiem przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej i decyzja kierownika jednostki.
16. Fundusze własne i specjalne oraz pozostałe nie wymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
17. Ustalenie wyniku finansowego jednostki następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego sumy poniesionych kosztów oraz sumy uzyskanych przychodów na konto 860 „Wynik finansowy”.

inne informacje

W roku 2021 w związku z pandemią Covid -19 poniesiono dodatkowe wydatki bieżące w wysokości 2 939 zł z czego na zakup materiałów do ochrony osobistej w wysokości 2 939,00 zł .Kwota obciążyła wynik finansowy Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 3.


Dodatkowe informacje i objaśnienia

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nota nr 1.15 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.
Numer identyfikacyjny REGON 000846783			 403F0D1284245967
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	6 004 658,35	
2.	nagrody jubileuszowe (par. 401)	71 298,17	
3.	odprawy emerytalne i rentowe (par. 401)	50 562,30	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 404)	446 117,75	
5.	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412)	1 181 217,00	
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 302)	19 852,92	
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	0,00	
8.	koszty szkoleń (par. 470)	9 699,00	
9.	koszty dofinansowania do studiów (par. 430)	925,00	
	Razem:	7 784 330,49	


Nota dot. wyłącznie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę

2022-03-31

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Nota nr 1.1a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.
		 15FE39B0C516D941
Numer identyfikacyjny REGON 000846783	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Lp.	Rzeczowy majątek trwały	Grunty (poz. Bilansu A.II.1.1)	w tym Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom (poz. Bilansu A.II.1.1.1)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (poz. Bilansu: A.II.1.2)	Urządzenia techniczne i maszyny (poz. Bilansu: A.II.1.3)	Środki transportu (poz. Bilansu A.II.1.4)	Inne środki trwałe (poz. Bilansu A.II.1.5)	w tym: konto 016 Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.2)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) (poz. Bilansu A.II.3)	Rzeczowe aktywa trwałe (poz. Bilansu A.II)	Pozostałe środki trwałe (konto księgowo 013, 014)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<u>Wartość początkowa</u>													
Stan na początek roku (BO)		5 180 856,68	0,00	0,00	3 415 846,38	277 860,81	239 400,00	71 531,25	0,00	0,00	0,00	9 185 495,12	1 028 184,78
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	57 738,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 738,17	143 625,19
1	nabycie (zakup z inwestycji)	0,00	0,00	0,00	0,00	57 738,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 738,17	82 518,43
2	poniesione nakłady**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 118,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 988,76
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 553,32
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 553,32
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	rozliczone inwestycje**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	inwestycje zaniechane**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		5 180 856,68	0,00	0,00	3 415 846,38	335 598,98	239 400,00	71 531,25	0,00	0,00	0,00	9 243 233,29	1 101 256,65

Umorzenia													
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	1 815 303,24	206 516,52	130 511,15	68 949,25	0,00	0,00	0,00	2 221 280,16	1 028 184,78
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	86 738,95	14 678,85	19 586,00	1 328,00	0,00	0,00	0,00	122 331,80	143 625,19
1	amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	86 738,95	14 678,85	19 586,00	1 328,00	0,00	0,00	0,00	122 331,80	90 636,43

2	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 988,76
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 553,32
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 553,32
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	1 902 042,19	221 195,37	150 097,15	70 277,25	0,00	0,00	0,00	2 343 611,96	1 101 256,65

<u>Odpisy aktualizujące wartość</u>													
Stan na początek roku (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stan na koniec roku (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---------------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wartość netto												
Stan na początek roku (BO)	5 180 856,68	0,00	0,00	1 600 543,14	71 344,29	108 888,85	2 582,00	0,00	0,00	0,00	6 964 214,96	0,00
Stan na koniec roku (BZ)	5 180 856,68	0,00	0,00	1 513 804,19	114 403,61	89 302,85	1 254,00	0,00	0,00	0,00	6 899 621,33	0,00

* przesunięcia wewnętrzne - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy środki trwałe ze znakiem plus. Dotyczy przekazania pomiędzy zarówno pomiędzy miejskimi jednostkami organizacyjnymi jak i w ramach jednostki.

** dotyczy tylko środków trwałych w budowie (inwestycji)

Uwaga: kwoty wykazane w poszczególnych kolumnach w wierszach "wartość netto saldo otwarcia" i "wartość netto saldo zamknięcia" mają być zgodne z kwotami wykazanymi w bilansie wg stanu na początek roku i na koniec roku. Kwota wykazana w kolumnie "pozostałe środki trwałe (...)" ma być zgodna z informacją umieszczoną pod bilansem. Saldo zamknięcia w poszczególnych kolumnach będzie sprawdzalne z odpowiednimi pozycjami bilansu- stan na koniec roku - szczegółowa informacja nad poszczególnymi kolumnami

2022-03-31

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków		Szczegółowy zakres zmian 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 oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia					Nota nr 1.1b do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Numer identyfikacyjny REGON 000846783							sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:	prawa autorskie	prawa do znaków towarowych	licencje	prawa do wzorów zdobniczych	inne	Razem	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<i>Wartość początkowa</i>									
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 077,51	
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 007,00	
1	zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	zakupy bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 007,00	
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	nieodpłatne otrzymanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nieodpłatne przekazanie, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 084,51
<i>Umorzenia</i>								
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 077,51
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 007,00
1	umorzenie bieżące podlegające amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 007,00
2	umorzenie w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 084,51
<i>Odpisy aktualizujące wartość</i>								
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


*nota ma być zgodna z pozycją A.I. Bilansu

2022-03-31

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków		Wartość nieamortyzowanych lub neuamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu			Nota nr 1.5 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 000846783		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			 ADA160B1ECECE948	
Wartość nieamortyzowanych lub neuamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa) - dotyczy umów, które nie spełniają żadnego z siedmiu warunków wymienionych w art. 3 ust.4 ustawy o rachunkowości). W tym:	Tytuł używania przez jednostkę przedmiotowych środków trwałych	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
Grunty	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	umowa najmu	165 899,99	0,00	0,00	165 899,99
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00

Inne środki trwałe	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		165 899,99	0,00	0,00	165 899,99


* w przypadku, gdy wartość przedmiotu umowy nie jest możliwa do ustalenia należy podać informację co jest przedmiotem umowy, rodzaj umowy

2022-03-31

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków		Odpisy aktualizujące wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*	Nota nr 1.7 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 000846783			 B0A199AD9EFB5444	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności lub odsetek	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7

Należność główna						
1	z tytułu należności cywilnoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Odsetki od należności głównej						
1	z tytułu należności cywilnoprawnych	0,00	141,76	147,58	0,00	-5,82
2	z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów	287,04	147,58	141,76	0,00	292,86
	Razem:	287,04	289,34	289,34	0,00	287,04

	Razem (zgodnie z kwotą podaną w informacji uzupełniającej pod bilansem)	287,04	289,34	289,34	0,00	287,04
--	--	---------------	---------------	---------------	-------------	---------------

* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7
1	pożyczki udzielone przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

2022-03-31

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2021	Nota nr 3a do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.
Numer identyfikacyjny REGON 000846783		 159D79DF6CCD2791
1	3	
Stan przeciętnego zatrudnienia w etatach:	Stan na koniec roku obrotowego	
	90,46	


*podać zatrudnienie wyliczane jak przy dokonywaniu odpisu na ZFŚS

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2022-03-31

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków	Struktura przychodów	Nota nr 3e do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.
Numer identyfikacyjny REGON 000846783		 D6B1183EB6EDAC85
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

Przychody netto ze sprzedaży produktów					
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (poz. A.I. R ZiS) w tym:	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6
1	przychody z najmu i dzierżawy mienia	0,00	0,00	0,00	0,00
2	opłaty za zarząd	0,00	0,00	0,00	0,00
3	opłaty za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00
4	odpłatność za żywienie	0,00	0,00	0,00	0,00
5	sprzedaż usług	0,00	0,00	0,00	0,00
6	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Inne przychody operacyjne					
Lp.	Inne przychody operacyjne (poz. D III R ZiS), w tym	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6
1	opłaty za dzierżawę, najem	1 620,00	1 620,00	1 725,00	1 725,00
2	kary umowne, odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00
3	odpisane przedawnione lub umorzone zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
4	darowizny, nieodpłatnie otrzymane środki obrotowe	0,00	0,00	8 118,00	8 118,00
5	rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy (w przypadku gdy staną się bezprzedmiotowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	rozwiązanie (wyksięgowanie) odpisu aktualizującego należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (nastąpiła spłata należności)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	1 620,00	1 620,00	9 843,00	9 843,00

Przychody finansowe					
Lp.	Przychody finansowe (poz. G R ZiS)	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6


	Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00	0,00	0,00
1	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
2	zysk na sprzed. Udziałów i akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
3	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odsetki, w tym:	166,58	0,00	304,91	304,91
1	odsetki za zwłokę	161,78	0,00	304,64	304,64
2	odsetki bankowe	4,80	0,00	0,27	0,27
	Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1	różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	zwiększenie wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek wzrostu wartości akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
3	rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności, po ustaniu przyczyn jego dokonania (np. nastąpiła ich spłata)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy dotyczącej odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	166,58	0,00	304,91	304,91

2022-03-31

Pieczęćka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczęćka i podpis Dyrektora

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków</p>	<p>Struktura kosztów</p>	<p>Nota nr 3f do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000846783</p>		 <p>E561BBC31B7B1F54</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>		

Struktura kosztów usług obcych					
Lp.	Usługi obce (poz. B III R ZiS)	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6
1	zakup usług remontowych	103 534,71	103 534,71	36 306,89	36 306,89
2	opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia gospodarcze	0,00	0,00	0,00	0,00
3	usługi zdrowotne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (w tym internet)	4 692,66	4 692,66	2 599,32	2 599,32
5	ekspertyzy, analizy, opinie	0,00	0,00	0,00	0,00
6	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu	0,00	0,00	0,00	0,00
7	pozostałe	122 014,50	122 014,50	95 707,42	95 707,42
	Razem:	230 241,87	230 241,87	134 613,63	134 613,63

Pozostałe koszty operacyjne					
Lp.	Pozostałe koszty operacyjne (poz. E II R ZIS)	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6
1	straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3	utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
4	koszty utworzonych rezerw na sprawy sporne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	kary umowne, wypłacone odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	inne koszty operacyjne	103,05	103,05	0,00	0,00
	Razem:	103,05	103,05	0,00	0,00

Koszty finansowe					
Lp.	Koszty finansowe (poz. H R ZiS)	stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		przed wyłączeniami	po wyłączeniach	przed wyłączeniami	po wyłączeniach
1	2	3	4	5	6
	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1	odsetki bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne, w tym:	150,54	150,54	147,86	147,86
1	odpis aktualizujący z tytułu zmniejszenia wartości długoterminowych aktywów finansowych na skutek utraty ich wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
2	utworzenie lub zwiększenie odpisu aktualizującego wartość odsetek	150,54	150,54	147,86	147,86
3	utworzenie lub zwiększenie rezerwy na zobowiązania dotyczące odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00
4	różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	150,54	150,54	147,86	147,86

2022-03-31

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000846783		 1E167501A5FBF551
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	13 478 319,64	14 302 977,67
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 907 680,91	8 762 734,55
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 907 680,91	8 674 996,38
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	87 738,17
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)	7 083 022,88	8 281 780,66
2.1. Strata za rok ubiegły	7 030 198,88	8 073 016,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	52 824,00	91 026,35
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	87 738,17
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	30 000,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	14 302 977,67	14 783 931,56
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 073 016,14	-8 589 592,21
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	8 073 016,14	8 589 592,21
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	6 229 961,53	6 194 339,35


Notatki do sprawozdania

--

Główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 3 ul. Praska 64 30-322 Kraków	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Adresat: Gmina Miejska Kraków Plac Wszystkich Świętych 3-4 31-004 Kraków Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000846783		 6B56C501FEF51348
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	49 056,11	96 965,78
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	49 056,11	96 965,78
B. Koszty działalności operacyjnej	8 123 605,24	8 696 521,28
I. Amortyzacja	119 028,50	122 331,80
II. Zużycie materiałów i energii	336 592,57	388 080,13
III. Usługi obce	230 241,87	134 613,63
IV. Podatki i opłaty	8 340,06	9 437,84
V. Wynagrodzenia	6 017 892,17	6 538 194,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 410 840,47	1 490 991,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	12 369,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	669,60	502,20
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-8 074 549,13	-8 599 555,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 620,00	9 843,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 620,00	9 843,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	103,05	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	103,05	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 073 032,18	-8 589 712,50
G. Przychody finansowe	166,58	304,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	166,58	304,91
III. Inne	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	150,54	147,86
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	150,54	147,86
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 073 016,14	-8 589 555,45
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	36,76
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 073 016,14	-8 589 592,21

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki