


| | | |
|--|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski</p> | <p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p> | <p>Adresat:</p> <p>Urząd Miasta w Piotrkowie Tryb. Pasaż Karola Rudowskiego 10 97-300 Piotrków Trybunalski</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000815452</p> | |  <p>C3168109435614D6</p> |

Wstęp

| |
|---|
| <p>1 Nazwa jednostki Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</p> <p>1.2 Siedziba jednostki Piotrków Trybunalski</p> <p>1.3 Adres jednostki 97-300 Piotrków Trybunalski, al.3 Maja 28/34</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy pracuje i prowadzi nauczanie w sposób stacjonarny, łącznie z funkcjonowaniem stołówki.</p> |
|---|

podstawowy przedmiot działalności

| |
|---|
| <p>1.4 Podmiot Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy jest jednostką organizacyjną Miasta Piotrkowa Trybunalskiego, realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej, w tym opieki uczniów i wychowanków. Jednostka realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności: a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, b) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły, wieku i niepełnoprawności uczniów i wychowanków, c) sprawuje opiekę na uczniami i wychowankami odpowiednio do ich potrzeb w miarę możliwości szkoły. Organem prowadzącym Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy jest Miasto Piotrków Trybunalski z siedzibą - Pasaż Rudowskiego 10, 97-300 Piotrków Trybunalski. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad placówką jest Kuratorium Oświaty z siedzibą w Łodzi, Delegatura w Piotrkowie Trybunalskim.</p> |
|---|

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

| |
|---|
| <p>1.1 Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022r. Sprawozdanie obejmuje dane Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego i jest sprawozdaniem jednostkowym.</p> <p>1.2 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji). Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości (ustawa z 29 września 1994r. z późn. zm.) oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r. poz.1911 z późn. zm. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont - Załącznik nr 12. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: a) środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny z tej decyzji, b) składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. W ramach tej wartości wybrany asortyment wprowadza się do ewidencji pozabilansowej. c) składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 500,00 zł do 10 000,00 zł., jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątkowych jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, d) składniki majątku będące środkami dydaktycznymi służącymi procesowi dydaktyczno- wychowawczemu bez względu na wartość zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i umarza jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. e) składniki majątku o wartości powyżej 10 000,00 zł. jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, wg stawek podatkowych (naliczenie roczne), f) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające tej wartości odnoszone są w koszty bieżącego okresu, jako koszty remontu. g) stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując ceny przeciętne (średnioważone). h) należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości, z tym, że odpisy na należności przeterminowane tworzy się, jeśli okres przeterminowania tych należności wynosi: - między 6 a 9 miesięcy od dnia bilansowego w 50% wartości należności, - między 9 a 12 miesięcy w wartości 80% wartości należności, - powyżej 12 miesięcy na 100 % wartości należności, i) nie rozlicza się kosztów w czasie ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz na wysokość wyniku finansowego. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działalności jednostki. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności. W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji. W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym. Jednostka przyjęła próg istotności na poziomie 0,5% wartości aktywów.</p> |
|---|

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1 Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych 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 stan początkowy, nabycie, likwidacja, stan końcowy oraz amortyzacja i umorzenie wykazane szczegółowo w osobnej tabeli - ID1-1.

Opis do tabeli ID-1.

Zwiększenie wartości początkowej ujęte w kolumnie 5, wiersz 1.2 (pozostałe WNiP) - 10 150,00 zł.

Zwiększenie wartości początkowej ujęte w kolumnie 5, wiersz 1.5 (inne środki trwałe)- 136 937,26 zł.

Zmiany w wartości umorzenia obejmują:

wartość rocznej amortyzacji środków trwałych za 2022 r. w wysokości 183 518,53 zł,

pozostałych środków trw.-136 937,26 zł

pozostałych WNiP -10 150,00 zł

Grunty i budynki są w trwałym zarządzie SOS-W.

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych - jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - nie dotyczy.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto- nie dotyczy.

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podst. umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie dotyczy.

1.6 Liczba 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 jst - jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących w roku sprawozdawczym.

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

- powyżej 1 roku do 3 lat

- powyżej 3 lat

- powyżej 5 lat

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe w roku sprawozdawczym.

1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a wg 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 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń- nie dotyczy.

1.12 łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych 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 - jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce, że nie rozlicza kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, iż zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie- nie dotyczy.

1.15 Kwota wszystkich wypłaconych środków pieniężnych na wynagrodzenia i na świadczenia pracownicze - Zał. 1.15 (szczegółowe wyjaśnienie w załączniku 1.16, pkt.9-14).

Załącznik-1.16 Inne informacje

Jednostka zaangażowała wydatki przyszłych lat w kwocie 764 850,66 zł., zaewidencjonowane na koncie 999.

Szczegółowy opis zwiększeń i zmniejszeń środków trwałych, umorzeń oraz uzupełnienie załącznika 1.15 (zatrudnienie i świadczenia pracownicze).

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 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie- nie dotyczy.

2.4 Informacja 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

W sprawozdaniu "Zestawienie zmian w fundusz jednostki" nie wykazano zmian w zwiększeniu funduszu poz. 1.4 "Środki na inwestycje" ani w zmniejszeniu funduszu poz. 2.4 "Dotacje i środki na inwestycje" - równowartość zrealizowanego zakupu środka trwałego, ponieważ nie realizowano żadnych zakupów inwestycyjnych i nie prowadzono inwestycji.

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załączniki:

ID1_1- Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - załącznik 1.1

ID1_2- Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - załącznik nr 1.2.

ID1_3- Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych - załącznik nr 1.3.

ID1_4- Wartość gruntów użytkowanych wieczysto- załącznik nr 1.4.

ID1_5- Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę śr. trw., używanych na podst. umów najmu, dzierżawy i innych

umów, w tym z tytułu umów leasingu - załącznik nr 1.5.
ID1_6- Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych -załącznik nr 1.6.
ID1_7- Odpisy aktualizujące wartość należności - załącznik nr 1.7.
ID1_8- Dane o stanie rezerw - załącznik nr 1.8.
ID1_9- Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty- załącznik nr 1.9.
ID1_10- Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi, a wg przepisów o rach. byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finans. lub zwrotnego- załącznik nr 1.10
ID1.11- Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń -zawiera załącznik nr 1.11
ID1.12- Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń- załącznik nr 1.12.
ID1_13- Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie- załącznik nr 1.13.
ID1.14- Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie - załącznik nr 1.14.
ID1.15- Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - załącznik nr 1.15.
ID1.16- Dodatkowe informacje i objaśnienia - załącznik nr 1.16.
ID2_1- Odpisy aktualizujące wartość zapasów - załącznik nr 2.1.
ID2_2- Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrot.-załącznik nr 2.2.
ID2_3- Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - załącznik nr 2.3.
ID2_4 - Informacje o kwocie należności z tytułu podatków - załącznik nr 2.4.
ID2_5 - Dodatkowe informacje i objaśnienia - załącznik nr 2.5.
ID3 - Dodatkowe informacje i objaśnienia - załącznik nr 3.

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) | Załącznik nr 1.1. |
| | |  5F3261D94CBB8436 |
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|------------|---|---|----------------------------------|---------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|-----------------|-------------|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 54 401,26 | 0,00 | 10 150,00 | 0,00 | 10 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 551,26 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 54 401,26 | 0,00 | 10 150,00 | 0,00 | 10 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 551,26 |
| 1.1. | Grunty | 27 460,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 460,22 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 6 748 843,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 748 843,90 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 247 962,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 247 962,76 |
| 1.4. | Środki transportu | 128 890,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128 890,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 894 109,51 | 0,00 | 136 937,26 | 0,00 | 136 937,26 | 0,00 | 7 741,00 | 0,00 | 7 741,00 | 1 023 305,77 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.) | 8 047 266,39 | 0,00 | 136 937,26 | 0,00 | 136 937,26 | 0,00 | 7 741,00 | 0,00 | 7 741,00 | 8 176 462,65 |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów | |
|------------|---|--|---|-----------------------------|------------------|---|--|---------------------|-------------------|--|---|---|--|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | z tytułu zbycia | z tytułu likwidacja | inne zmniejszenia | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 54 401,26 | 0,00 | 10 150,00 | 0,00 | 10 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 551,26 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 54 401,26 | 0,00 | 10 150,00 | 0,00 | 10 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 551,26 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 460,22 | 27 460,22 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 581 901,58 | 0,00 | 170 985,81 | 0,00 | 170 985,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 752 887,39 | 3 166 942,32 | 2 995 956,51 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 236 659,08 | 0,00 | 3 310,18 | 0,00 | 3 310,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 239 969,26 | 11 303,68 | 7 993,50 |
| 1.4. | Środki transportu | 128 890,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128 890,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 875 664,43 | 0,00 | 146 159,80 | 0,00 | 146 159,80 | 0,00 | 7 741,00 | 0,00 | 7 741,00 | 1 014 083,23 | 18 445,08 | 9 222,54 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 4 823 115,09 | 0,00 | 320 455,79 | 0,00 | 320 455,79 | 0,00 | 7 741,00 | 0,00 | 7 741,00 | 5 135 829,88 | 3 224 151,30 | 3 040 632,77 |

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| | | | |
|---|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | | |  1BFD7A760242B991 |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Lp. | Wyszczególnienie: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* | | 0,00 |
| 1. | Grunty | | 0,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | | 0,00 |

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | | | | Załącznik nr 1.3. | |
|--|--|---|--|--|---|--|--|
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | | | | | | Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | Załącznik nr 1.4. | | |
|---|--|---|--|---|--------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  BA82AF19896F9A37 | | |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Grupa 0 | powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem (m ²): | | | | | | 0,00 |
| Razem (zł): | | | | | | 0,00 |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|---|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski</p> | <p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</p> | <p>Załącznik nr 1.5.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000815452</p> | <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p> |  <p>8F3AA71C6E5CC957</p> |

| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | "0" Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | "3" Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | "6" Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | "7" Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | "9" Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|---|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski</p> | <p>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> | <p>Załącznik nr 1.6.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000815452</p> | | <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p> |

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|---|----------------------------------|---------|---|---------|--------------------------------|---------------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5) | Wartość (4+6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | | | | | | |
| II | Udziały | | | | | | |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | | Odpisy aktualizujące wartość należności | | Załącznik nr 1.7. | | |
|---|-------------------------------------|--|--|---|--------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | | | |  D98A179700FE3EE5 | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ogółem: | | | | | | |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | | | |
|---|--|---|---|----------------------------------|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | | Dane o stanie rezerw | | | Załącznik nr 1.8. | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| | | |
|--|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski</p> | <p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p> | <p>Załącznik nr 1.9.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000815452</p> | <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p> |  <p>3765E014E5AC2ED7</p> |

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Powyżej 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania finansowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski</p> | <p>Kwota 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</p> | <p>Załącznik nr 1.10.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000815452</p> | |  <p>4849C17934863796</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

| Lp. | Rodzaj zobowiązań | stan na początek roku obrotowego | zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|--|---|
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* | Załącznik nr 1.11. |
| | |  B6CDB24194EB39F8 |
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |

| Lp. | Forma zabezpieczenia | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | | | | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego | | | |
|-----------|--|---|------------------------------|----------------------|------------------------|---|------------------------------|----------------------|------------------------|
| | | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | hipoteka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1a. | hipoteka kaucyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1b. | hipoteka przymusowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zastaw, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2a. | zastaw rejestrowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2b. | zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | weksle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12. | |
|---|--|---|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | | |  1C8583A14EC1F7D1 | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1 | spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie | Załącznik nr 1.13. |
| | |  1F41AD2FE02B0C71 |
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 4 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 5 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 6 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 7 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 2 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 4 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 5 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | |
|---|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | | |  5D85491317707157 | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Gwarancje i poręczenia | | | | |
| | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | gwarancje ubezpieczeniowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 | |
| Inne gwarancje i poręczenia | | | | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | |

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

Główny księgowy
2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Kierownik jednostki
2023-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | |
|---|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | | |  371DD87A50D93583 |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | |
| 1. | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 10 139 520,66 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 146 880,80 | |
| 3. | Odprawy emerytalne i rentowe | 78 352,59 | |
| 4. | Świadczenia urlopowe | 137 900,46 | |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze | 202 073,94 | |
| | Ogółem | 10 704 728,45 | |

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski</p> | <p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p> | <p>Załącznik nr 1.16.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000815452</p> | |  <p>51B261D32F87E266</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

Informacje uzupełniające do bilansu za 2022 rok.

1) Środki trwałe i umorzenie wykazane w załączniku 1.1

- Środki trwałe brutto - 31.12.2022r. - 7 522 315,61 zł
- Umorzenie śr.trwałych - 31.12.2022r. - 4 481 682,84 zł
- Wartość śr.trwałych netto - 31.12.2022r. - 3 040 632,77 zł

Zmianę wartości umorzenia środków trwałych (konto 071) obejmuje wartość rocznej amortyzacji za 2022 rok w wysokości 183 518,53 zł.

2) Pozostałe środki trwałe brutto (konto 013) - 601 911,53 zł / umorzenie (konto 072) - 601 911,53, w tym: (w 2022r. nastąpiło zwiększenie wartości pozostałych środków trwałych + 88 762,89 zł - zakup wyposażenia: meble, wyposażenie - pomoce dydaktyczne z programu-"Aktywna tablica", "Laboratoria Przyszłości") oraz zmniejszenie wartości - 7 741,00 zł -likwidacja niesprawnego wyposażenia) tj. 517 060,64 zł + 88 762,89 zł - 7 741,00 zł = 601 911,53 zł).

3) Zbiory biblioteczne brutto (konto 014) - 52 235,51 zł / umorzenie (konto 072) -52 235,51 zł, w tym:

(w 2022 roku nastąpiło zwiększenie wartości zbiorów bibliotecznych - tj. (7 890,14 zł + 44 345,37 zł = 52 235,51 zł) .

4) Wartości niematerialne i prawne (konto 020) - 64 551,26 zł / umorzenie (konto 072) - 64 551,26 zł (zwiększenie z tytułu zakupu oprogramowania- eMówik, spektrum autyzmu) tj. 54 401,26 zł + 10150,00 zł = 64 551,26 zł).

5) Umorzenie ogółem na dzień 31.12.2022 rok, wynosi- 5 200 381,14, w tym:

- wg Załącznika nr 1.1(razem wiersz I) - 64 551,26
- umorzenie WNiP (020) - 64 551,26
- wg Załącznika nr 1.1(razem wiersz II) - 5 135 829,88
- umorzenie środków trwałych (011) - 4 481 682,84
- umorzenie pozostałych środków trwałych (013) - 601 911,53
- umorzenie zbiorów bibliotecznych (014) - 52 235,51

6) W jednostce zaewidencjonowane są środki niskocenne, umarzane jednorazowo i ujęte na koncie pozabilansowym - 901 (do celów kontrolnych) - stan na 31.12.2022r.- 302 137,72 zł (w 2022 roku nastąpiło zwiększenie wartości środków niskocennych - 11 963,11 zł - zakup wyposażenia: meble szkolne, pomoce dydaktyczne, inne wyposażenie, oraz zmniejszenie wartości - 1851,09 zł (likwidacja zużytego i niesprawnego wyposażenia).

7) Jednostka zaangażowała wydatki przyszłych lat w wysokości 764 850,66 zł (zarachowane na koncie pozabilansowym 999).

Uzupełnienie załącznika nr 1.15

8) Poniżej wykazane średnioroczne zatrudnienie pracowników Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w 2022 roku w przeliczeniu na etaty, wyniosło 123,01 w tym:

- a) nauczyciele - 83,81
- b) administracja - 7,20
- c) obsługa - 32,00

9) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (wynagrodzenia wynikające z umów o pracę, dodatkowe wynagrodzenie roczne, ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy, wraz ze składkami ZUS zakład i fundusz pracy, PPK zakład bez wypłat nieperiodycznych: nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, umów zlecenia - łącznie wyniosło - 10 139 520,66 zł.

10) Nagrody jubileuszowe - 146 880,80 zł, w tym dla:

- a) nauczycieli - 96 493,61 zł - 11 osób
- b) adm.i obsługi - 50 387,19 zł - 7 osób

11) Odprawa emerytalna - 78 352,59 zł, w tym dla:

- a) nauczycieli - 78 352,59 zł - 4 osób
- b) administracja - 0,00 zł - 0 osób
- b) obsługi - 0,00 zł - 0 osób

Ogółem wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi za 2022 rok wyniosły 10 364 754,05 zł

12) Świadczenie urlopowe z ZFŚS dla nauczycieli - 137 900,46 zł

13) Inne świadczenia pracownicze - 202 073,94 zł, w tym:

- a) dofinansowanie do wypoczynku prac, dzieci ,pomoc finansowa z ZFŚS -/bez emerytów/- 198 395,00,00 zł.
- b) ekwiwalent za zakupione okulary korekcyjne - 900,00 zł
- c) artykuły ochrony osobistej BHP i wf dla pracowników - 2 778,94 zł
- d) dofinansowanie do dokształcania nauczycieli/kursy - 0,00 zł

14) Wypłacono również umowy cywilnoprawne - umowa z obcą osobą w wysokości 5 000,00 (umowy dotyczące zamówień publicznych związanych z realizacją dowozu i żywienia w jednostce)

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | | | Załącznik nr 2.1. | |
|---|---|--|--|----------------------------------|---|--|
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | | | | |  6E7C051C60ACCE77 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | |
| 000815452 | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | | | |
|---|---|---|---------|---|-----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | Załącznik nr 2.2. | |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | | | |  4E17E625A5918753 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | |
| 000815452 | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | | |
| | | Ogółem | W tym: | | Różnice kursowe |
| | | | Odsetki | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| | Ogółem: | | | | |

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-03-27

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-28

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | | |
|--|--------------------|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | | | Wersja: korekta nr 1 |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |  E194D21FE7799257 |
| 000815452 | | | |
| Lp. | Przychody z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
|-----|---|-------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | wydatki z tytułu ze środków otrzymanych w ramach dotacji związanej z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 7 969,46 |
| 2 | Covid-19- Rozdz. 75421 paragraf 4210- Wydatki na zakup środków ochrony osobistej, odkażania pomieszczeń i wyposażenia | 3 699,99 | 0,00 |
| | Razem: | 3 699,99 | 7 969,46 |

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

2023-04-05

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-04-05

2023-04-05

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| 1 | 2 | 3 |
| Informacje 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 | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

Główny księgowy

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-27


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Kierownik jednostki

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | |  96297A616E95FFF8 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

Główny księgowy

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-27


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Kierownik jednostki

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy al. 3 Maja 28/34 97-300 Piotrków Trybunalski | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3 |
| Numer identyfikacyjny REGON 000815452 | |  1D9977178EA96767 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |

inne informacje

Główny księgowy
Wiesława Strużycka

Główny księgowy

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
Gabriela Burzyńska

Kierownik jednostki

2023-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym