

413.4.14.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO WYCHOWAWCZY IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W MAKOWIE MAZOWIECKIM ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5 06-200 Maków Mazowiecki	STAROSTWO POWIATOWE BILANS jednostki budżetowej data: 2024-03-25 Liczba: Ilość załączników: Podpis: sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Makowski
		Wysłać bez pisma przewodniego 18B78F853191FEF3 
Numer identyfikacyjny REGON 000186312		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 406 595,20	1 457 503,80	A Fundusz	846 647,50	754 193,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 794 884,31	7 898 986,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 406 595,20	1 457 503,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 948 236,81	-7 144 792,93
A.II.1 Środki trwałe	1 406 595,20	1 336 963,80	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 948 236,81	-7 144 792,93
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	1 406 595,20	1 336 963,80	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	674 629,12	817 924,64
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	120 540,00	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	674 629,12	817 924,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 468,75	9 338,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	25 487,00	43 757,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	209 270,40	267 859,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	328 701,79	403 454,83

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

18B78F853191FEF3

Strona 1 z 4

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	114 681,42	114 614,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	9 994,34	7 297,23	D.II.8 Fundusze specjalne	92 701,18	93 515,20
B.I.1 Materiały	9 994,34	7 297,23	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92 701,18	93 515,20
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	87 063,90	77 976,17			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 624,82	12 482,57			
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	76 439,08	65 493,60			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 623,18	29 340,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 623,18	29 340,60			
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			

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

18B78F853191FEF3

Strona 2 z 4

B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 521 276,62	1 572 117,80	Suma pasywów	1 521 276,62	1 572 117,80

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
18B78F853191FEF3

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia


Barbara Bańska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
18B78F853191FEF3

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

413.6.14.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO WYCHOWAWCZY IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W MAKOWIE MAZOWIECKIM ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5 08-200 Maków Mazowiecki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) KANCELARIA OGÓLNA WPEYNELO		Adresat: Powiat Makowski	
Numer identyfikacyjny REGON 000186312		Data: 2024-03-25 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego AF04A0E0E86D9980 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		262 377,79		408 704,01	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		262 377,79		408 704,01	
B. Koszty działalności operacyjnej		6 216 409,15		7 565 971,45	
B.I. Amortyzacja		69 631,40		69 631,40	
B.II. Zużycie materiałów i energii		464 892,99		484 612,96	
B.III. Usługi obce		66 324,82		73 114,24	
B.IV. Podatki i opłaty		0,00		0,00	
B.V. Wynagrodzenia		4 481 945,19		5 537 701,52	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 125 545,35		1 345 939,73	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 069,40		12 221,60	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00		42 750,00	
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 954 031,36		-7 157 267,44	
D. Pozostałe przychody operacyjne		7 093,21		9 744,59	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		7 093,21		9 744,59	
E. Pozostałe koszty operacyjne		4 764,00		2 398,65	

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
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	4 764,00	2 398,65
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 951 702,15	-7 149 921,50
G.	Przychody finansowe	4 097,19	5 128,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 097,19	5 128,57
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	631,85	0,00
H.I.	Odsetki	631,85	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 948 236,81	-7 144 792,93
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)	-5 948 236,81	-7 144 792,93

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień


Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

4134.14.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO WYCHOWAWCZY IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W MAKOWIE MAZOWIECKIM ul. Duriskiego Czerwonego Krzyża 5 06-200 Maków Mazowiecki		Adresat Powiat Makowski	
Numer identyfikacyjny REGON 000186312		Wysłać bez pisma przewodniego AD8CB86A1F14F881	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki WPLYNEŁO dnia 2024-03-25 Liczba załączników sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 738 345,34	6 794 884,31
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 175 686,01	7 590 358,21
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 168 448,01	7 469 818,21
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	120 540,00
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	7 238,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 119 147,04	6 486 266,43
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	5 852 986,77	5 948 236,81
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	266 160,27	417 479,62
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	120 540,00
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)	6 794 884,31	7 898 986,09

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 948 236,81	-7 144 792,93
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 948 236,81	-7 144 792,93
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	846 647,50	754 193,16

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

113.4.14.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO WYCHOWAWCZY IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W MAKOWIE MAZOWIECKIM ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5 06-200 Maków Mazowiecki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' KANCELARIA OGÓLNA W PŁYNE ŁÓ data: 2024-03-25 spółządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Makowski BDFD313B0ABF6BD4 
Numer identyfikacyjny REGON 000186312		

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

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024.03.22
rok mies. dzień

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024.03.22
rok mies. dzień

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:										
1.											
1.1	nazwę jednostki										
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Makowie Mazowieckim										
1.2	siedzibę jednostki										
	Maków Mazowiecki										
1.3	adres jednostki										
	ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5										
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki										
	Internat - Całodobowa Opieka Wychowawcza dla Dzieci i Młodzieży Szkoły – Szkolnictwo Specjalne										
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem										
	Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.										
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne										
	NIE										
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)										
	<p>Zarządzenie Nr 22/2018 Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>I. Środki trwale na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości</p> <p>II. Środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych</p> <p>III. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia, do używania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym oraz stanowiące pomoc dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarża jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarża się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>IV. Odpisu aktualizującego należności w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania wyroku sądowego. Istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa osiągnięcia w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości należności</p>										
5.	inne informacje										
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:										
1.											
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.										
	Nazwa grupy rodzajowej składowa aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2023	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2023	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2023	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2023	Wartość netto na dzień 01.01.2023	Wartość netto na dzień 31.12.2023
	Grupa I Budynki i lokale	2 656 762,14	0,00	0,00	2 656 762,14	1 349 482,18	66 419,05	0,00	1 415 901,23	1 307 279,96	1 240 360,91
	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	128 494,09	0,00	0,00	128 494,09	29 178,85	3 212,35	0,00	32 391,20	99 315,24	96 102,89
	Grupa VII Środki transportowe	250 790,00	0,00	0,00	250 790,00	250 790,00	0,00	0,00	250 790,00	0,00	0,00
	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy rachunkowości i wyposażenie głośno- i audiowizyjne	79 146,34	0,00	0,00	79 146,34	79 146,34	0,00	0,00	79 146,34	0,00	0,00
	Razem	3 115 192,57	0,00	0,00	3 115 192,57	1 708 597,37	69 631,40	0,00	1 778 228,77	1 406 595,20	1 336 963,80

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 wieczysto																						
	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)																						
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 5%;">Lp.</th> <th style="width: 30%;">Grupa należności</th> <th style="width: 15%;">Stan na 01.01.2023 r.</th> <th style="width: 15%;">Zwiększenia</th> <th style="width: 15%;">Zmniejszenie</th> <th style="width: 20%;">Stan na 31.12.2023 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>należności za wyżywienie i należne odsetki (konto 290)</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Razem</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> <td style="text-align: center;">0,00</td> </tr> </tbody> </table>					Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2023 r.	1.	należności za wyżywienie i należne odsetki (konto 290)	0,00	0,00	0,00	0,00		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2023 r.																		
1.	należności za wyżywienie i należne odsetki (konto 290)	0,00	0,00	0,00	0,00																		
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00																		
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:																						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																						
	Nie dotyczy																						
b)	powyżej 3 do 5 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																						
	Nie dotyczy																						
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																						
	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																										
	<p>Rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają niestabilną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art.4 ust.4 uor) nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawniczych, prognozy za media, itp.</p> <p>Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce</p>																										
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i porożeń niewykazanych w bilansie																										
	Gwarancja w formie bankowych ubezpieczeń lub polisNie dotyczy.....																										
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																										
	<p>Łączna kwota: 6 687 475,13 w tym:</p> <table border="0"> <tr> <td>Wynagrodzenia pracowników</td> <td>5 032 391,55</td> </tr> <tr> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td>325 647,56</td> </tr> <tr> <td>Pochodne od wynagrodzeń</td> <td>1 029 169,91</td> </tr> <tr> <td>Pomoc zdrowotna</td> <td>5 120,00</td> </tr> <tr> <td>Fundusz socjalny</td> <td>218 973,34</td> </tr> <tr> <td>Świadczenia z tytułu BIIP</td> <td>1 301,87</td> </tr> <tr> <td>Szkolenia</td> <td>26 982,30</td> </tr> <tr> <td>Delegacje</td> <td>4 208,60</td> </tr> <tr> <td>Opieka medyczna z zakresu medycyny pracy</td> <td>930,00</td> </tr> <tr> <td>Nagrody specjalne z okazji 250-lecia KEN</td> <td>42 750,00</td> </tr> </table>					Wynagrodzenia pracowników	5 032 391,55	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	325 647,56	Pochodne od wynagrodzeń	1 029 169,91	Pomoc zdrowotna	5 120,00	Fundusz socjalny	218 973,34	Świadczenia z tytułu BIIP	1 301,87	Szkolenia	26 982,30	Delegacje	4 208,60	Opieka medyczna z zakresu medycyny pracy	930,00	Nagrody specjalne z okazji 250-lecia KEN	42 750,00		
Wynagrodzenia pracowników	5 032 391,55																										
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	325 647,56																										
Pochodne od wynagrodzeń	1 029 169,91																										
Pomoc zdrowotna	5 120,00																										
Fundusz socjalny	218 973,34																										
Świadczenia z tytułu BIIP	1 301,87																										
Szkolenia	26 982,30																										
Delegacje	4 208,60																										
Opieka medyczna z zakresu medycyny pracy	930,00																										
Nagrody specjalne z okazji 250-lecia KEN	42 750,00																										
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																										
	Lp.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2023 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2023	Zwiększenie środków trwałych w 2023 r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2023 r.																						
	1. Dokumentacja projektowa i kosztorysowa budowa Sali sportowej przy SOSzW	0,00	120 540,00	0,00	120 540,00																						
	Razem:	0,00	120 540,00	0,00	120 540,00																						
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																										
	<table border="0"> <tr> <td>Przychody (760): odszkodowanie za stłuczoną szybę</td> <td style="text-align: right;">400,00</td> </tr> <tr> <td>odszkodowanie za przeciwpożarowy wyłącznik prądu</td> <td style="text-align: right;">1 722,00</td> </tr> <tr> <td>wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku</td> <td style="text-align: right;">2 422,79</td> </tr> <tr> <td>darowizna – wkład własny na wycieczkę Poznaj Polskę</td> <td style="text-align: right;">960,00</td> </tr> <tr> <td>darowizna książek</td> <td style="text-align: right;">50,00</td> </tr> <tr> <td>darowizna artykułów żywnościowych</td> <td style="text-align: right;">4 189,80</td> </tr> <tr> <td>przychody łącznie</td> <td style="text-align: right;">9 744,59</td> </tr> <tr> <td>Koszty (761): naprawa przeciwpożarowego wyłącznika prądu</td> <td style="text-align: right;">1 722,00</td> </tr> <tr> <td>umorzenie należności z tytułu zapłaty do ZUS obowiązkowych składek</td> <td style="text-align: right;">565,08</td> </tr> <tr> <td>zwrot nadpłaty refundacji płac</td> <td style="text-align: right;">111,57</td> </tr> <tr> <td>koszty łącznie</td> <td style="text-align: right;">2 398,65</td> </tr> </table>					Przychody (760): odszkodowanie za stłuczoną szybę	400,00	odszkodowanie za przeciwpożarowy wyłącznik prądu	1 722,00	wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku	2 422,79	darowizna – wkład własny na wycieczkę Poznaj Polskę	960,00	darowizna książek	50,00	darowizna artykułów żywnościowych	4 189,80	przychody łącznie	9 744,59	Koszty (761): naprawa przeciwpożarowego wyłącznika prądu	1 722,00	umorzenie należności z tytułu zapłaty do ZUS obowiązkowych składek	565,08	zwrot nadpłaty refundacji płac	111,57	koszty łącznie	2 398,65
Przychody (760): odszkodowanie za stłuczoną szybę	400,00																										
odszkodowanie za przeciwpożarowy wyłącznik prądu	1 722,00																										
wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku	2 422,79																										
darowizna – wkład własny na wycieczkę Poznaj Polskę	960,00																										
darowizna książek	50,00																										
darowizna artykułów żywnościowych	4 189,80																										
przychody łącznie	9 744,59																										
Koszty (761): naprawa przeciwpożarowego wyłącznika prądu	1 722,00																										
umorzenie należności z tytułu zapłaty do ZUS obowiązkowych składek	565,08																										
zwrot nadpłaty refundacji płac	111,57																										
koszty łącznie	2 398,65																										

2.4.	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
	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

**Barbara
Bańska**

(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Barbara Bańska
Data: 2024.03.22
13:39:12 +01'00'

**Małgorzata
Bugaj**

(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Bugaj
Data: 2024.03.22 14:06:38
+01'00'