

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie



Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Marta Malinowska;
Specjalny Ośrodek
Elektronicznie podpisany przez
Marta Malinowska; Specjalny
Ośrodek Szkolno-Wychowawczy

Katarzyna Jakimiuk-
Baran; Specjalny
Ośrodek Szkolno-
Elektronicznie podpisany przez
Katarzyna Jakimiuk-
Baran; Specjalny
Ośrodek Szkolno-
Wychowawczy

Elektronicznie podpisany przez
Katarzyna Jakimiuk-
Baran; Specjalny
Ośrodek Szkolno-
Wychowawczy

Załącznik nr 9
Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej
Środki trwałe w budowie



Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

.....
(główny księgowy)

Marta Malinowska;
Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy

Katarzyna Jakimiuk-
Baran; Specjalny
Ośrodek Szkolno-
Wychowawczy

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez
Marta Malinowska; Specjalny
Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
Data: 2024.03.28 11:04:34 +01'00'

Elektronicznie podpisany
przez Katarzyna Jakimiuk-
Baran; Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy
Data: 2024.03.28 11:00:23
+01'00'

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zasobów



Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zasobów)	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		7
1				
2				
3				
4				

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Marta Malinowska;
Specjalny Ośrodek
Szkolno-
Wychowawczy

Elektronicznie podpisany przez
Marta Malinowska, Specjalny
Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
Data: 2024.03.28 10:56:41 +01'00'

Katarzyna Jakimiuk-
Baran; Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy

Elektronicznie podpisany przez
Katarzyna Jakimiuk-Baran;
Specjalny Ośrodek Szkolno-
Wychowawczy
Data: 2024.03.28 10:57:59 +01'00'

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

STAN 31.12.2024 PC.NA.UWIE W ZAMKNIĘCIU
WYPLYNĘŁO
KONTROLA 28.03.2024 KANCELARIA
OGŁOSZENIA
nr ilość zał.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	8 674 397,87
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	2 780 558,89
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	605 988,93
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	526 782,93

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Marta Malinowska;
Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy

Elektronicznie podpisany przez
Marta Malinowska; Specjalny
Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
Data: 2024.03.28 10:50:17 +01'00'

Katarzyna Jakimiuk-
Baran; Specjalny
Ośrodek Szkolno-
Wychowawczy

Elektronicznie podpisany przez
Katarzyna Jakimiuk-Baran;
Specjalny Ośrodek Szkolno-
Wychowawczy
Data: 2024.03.28 10:49:08 +01'00'

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych



Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne		

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Marta Malinowska;
Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy

Katarzyna Jakimiuk-Baran;
Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy

Elektronicznie podpisany przez
Katarzyna Jakimiuk-Baran, Specjalny
Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
Data: 2024.03.28 10:47:01 +01'00'

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności



Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług						
3	Zobowiązania wobec budżetów						
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	Razem:						

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Marta Malinowska;
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
Data: 2024.03.28 10:40:48

Katarzyna Jakimiuk-Baran;
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
Data: 2024.03.28 10:40:04

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe				
-	należność główna				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w należności 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Marta Malinowska;
Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy

Katarzyna Jakimiuk-Baran;
Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy

Elektronicznie podpisany przez
Katarzyna Jakimiuk-Baran;
Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy
Data: 2024.03.28 10:37:50 +01'00'

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumiarzane *

Lp.	Grupa według 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	Grupa 0 Grunty				
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

* wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Marta Malinowska;
Specjalny OśrodekElektronicznie podpisany przez
Marta Malinowska; Specjalny
Ośrodek Szkolno-WychowawczyKatarzyna Jakimiuk-Baran;
Specjalny Ośrodek
Elektronicznie podpisany przez
Katarzyna Jakimiuk-Baran; Specjalny
Ośrodek Szkolno-Wychowawczy

Załącznik nr 2

Pkt II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości						Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przenieszczenie ¹⁾	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne ²⁾	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	56458,64				0					0	56458,64	12937,44		0	69396,08	0		
2	Środki trwałe:	8458195,04										8481895,04	4671122,14	216078,54		4887200,68	3787072,9	3594694,36	
Grupa 0	Grunty	107913										107913	0			0	107913	107913	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	6544687,13										6544687,13	3374399,51	162230,29		3536629,81	3170287,62	3008057,33	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	840060				0						840060	483159,63	21001,52		504161,15	356900,37	335898,85	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	93430,39										93430,39	40043,78	6540,13		46593,91	53386,61	46946,48	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	28188,85									0	28188,85	20188,85	2000		22188,85	8000	6000	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	7840										7840	7840	0		7840	0	0	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	402009,13		23700		23700						425709,13	311423,83	24306,61		335730,43	90585,3	88978,7	
Grupa 7	Środki transportu	109990										109990	109990			109990	0	0	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	324076,54									0	324076,54	324076,54		0	324076,54	0	0	
Grupa 9	Inwentarz żywy																0	0	
3	Pozostałe środki trwałe	1383124,23				0					0	1383124,23	1383124,23	229218,05		1612342,28			
4	Zbiory biblioteczne	19277,14				0						19277,14	19277,14			19277,14	0		

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Marta Malinowska;
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy

Katarzyna Jakimiuk-Baran; Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy

Elektronicznie podpisany przez: Marta Malinowska, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
Data: 2024.03.28 10:17:10 +01'00'

Elektronicznie podpisany przez: Katarzyna Jakimiuk-Baran; Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
Data: 2024.03.28 10:21:55 +01'00'

Załącznik nr 1

Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
	2	3	
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	4
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Nie dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Nie dotyczy
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	Nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	Nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	Nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	Nie dotyczy
		metodą praw własności	Nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	Nie dotyczy
		według ceny nabycia	Nie dotyczy



		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	Nie dotyczy
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	Nie dotyczy
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	Nie dotyczy
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	Nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	Nie dotyczy

Elektronicznie
podpisany przez
Katarzyna Jakimiuk-Baran;
Specjalny Ośrodek Szkolno-
Wychowawczy
Data: 2024.03.28
10:00:15 +01'00'

Elektronicznie
podpisany przez
Marta Malinowska;
Specjalny Ośrodek Szkolno-
Wychowawczy
Data: 2024.03.28
10:01:46 +01'00'