

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	BILANS jednostki budżetowej (dni) 2025 -03- 21 LdZ. Podpis sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Mazowieckim KANCELARIA OGÓLNA WPEŁNIŁO Powiat Makowski
		Wysłać bez pisma przewodniego Ilość załączników 1D92CB5A9023EDB1 
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	1 457 503,80	2 489 968,39	A Fundusz	754 193,16	1 562 719,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 898 985,09	10 942 723,95
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 457 503,80	2 489 968,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 144 792,93	-9 380 004,73
A.II.1 Środki trwałe	1 336 963,80	1 267 332,40	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 144 792,93	-9 380 004,73
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	1 336 963,80	1 267 332,40	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	817 924,64	1 045 942,76
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	120 540,00	1 222 635,99	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	817 924,64	1 046 942,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 338,12	5 238,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	43 757,00	30 929,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	267 859,49	318 812,31
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	403 454,83	538 214,86

Barbara Bańska
(główny księgowy)
BeSTia

2025-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
1D92CB5A9023EDB1

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

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	114 614,00	119 693,59	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	7 297,23	12 736,97	D.II.8 Fundusze specjalne	93 515,20	93 748,00
B.I.1 Materiały	7 297,23	12 736,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	93 515,20	93 748,00
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	77 976,17	92 986,44			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	12 482,57	11 397,62			
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	65 493,60	81 588,82			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 340,60	13 970,18			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 340,60	13 970,18			
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)

2025-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

BeSTia

1D92CB5A9023EDB1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 572 117,80	2 609 661,98	Suma pasywów	1 572 117,80	2 609 661,98

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2025-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

BeSTia

1D92CB5A9023EDB1

Barbara Bańska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
1D92CB5A9023EDB1

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

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		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		STAROSTWO POWIATOWE Adres: Maków Mazowiecki KANCELARIA OGÓLNA WPŁ Powiat Makowski dnia 2025 -03- 21 Lp. Wysłać bez pisma przewodniego Ilość załączników 1 Podpis 1CEDB54A5052A575	
Numer identyfikacyjny REGON 000186312		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				408 704,01	345 742,40
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				408 704,01	345 742,40
B. Koszty działalności operacyjnej				7 565 971,45	9 733 085,71
B.I. Amortyzacja				69 631,40	69 631,40
B.II. Zużycie materiałów i energii				484 612,96	566 445,78
B.III. Usługi obce				73 114,24	61 053,38
B.IV. Podatki i opłaty				0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia				5 537 701,62	7 230 649,00
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				1 345 939,73	1 792 906,65
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				12 221,60	12 399,50
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				42 750,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia				0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-7 157 267,44	-9 387 343,31
D. Pozostałe przychody operacyjne				9 744,59	2 465,46
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
D.II. Dotacje				0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne				9 744,59	2 465,46
E. Pozostałe koszty operacyjne				2 398,65	0,00

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-19
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	2 398,65	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 149 921,50	-9 384 877,85
G.	Przychody finansowe	5 128,57	4 886,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 128,57	4 886,48
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	13,36
H.I.	Odsetki	0,00	13,36
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 144 792,93	-9 380 004,73
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)	-7 144 792,93	-9 380 004,73

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-19
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-19
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

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	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.		STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Mazowieckim KANCELARIA OGÓLNA Powiat Makowski 2025 -03- 21 Wysłać bez pisma przewodniego L.dz. 865F0587BEB444A2 Ilość załączników 1 Podpis	
Numer identyfikacyjny REGON 000186312				
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 794 884,31	7 898 986,09		
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 590 358,21	11 644 440,07		
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 489 818,21	10 542 344,08		
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
I.1.4. Środki na inwestycje	120 540,00	1 102 095,99		
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00		
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 486 256,43	8 600 702,21		
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 948 236,61	7 144 792,93		
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	417 479,62	353 813,29		
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	120 540,00	1 102 095,99		
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)	7 898 986,09	10 942 723,95		

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-20
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 144 792,93	-9 380 004,73
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 144 792,93	-9 380 004,73
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	754 193,16	1 562 719,22

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-20
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-20
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

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	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Mazowieckim KANCELARIA OGÓLNA Powiat Makowski
Numer identyfikacyjny REGON 000186312		data 2025 -03-21 Ldz. Podpis sporządzony na dzień: 31-12-2024 r. ilość załączników F782CA2BE9A417AB

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)	2025.03.20 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)

2025.03.20
rok mies. dzień

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

STAROSTWO POWIATOWE
w Makowie Mazowieckim
KANCELARIA OGÓLNA
WPEYNELO

dnia 2025 -03- 21

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																																															
1.	Ilość załączników																																																																																																															
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 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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)																																																																																																															
	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. I. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości. II. Środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 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 pomoce dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. IV. Odpisu aktualizującego należności w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania wyroku sądowego. Istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa niesięgłości w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości należności.																																																																																																															
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 doryczasowej amortyzacji lub umorzenia.																																																																																																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Nazwa grupy rodzajowej składowa aktywów według układu w bilansie</th> <th>Wartość początkowa na dzień 01.01.2024</th> <th>Zwiększenie</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Wartość początkowa na dzień 31.12.2024</th> <th>Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2024</th> <th>Zwiększenie</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2024</th> <th>Wartość netto na dzień 01.01.2024</th> <th>Wartość netto na dzień 31.12.2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grupa I</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Budynki i lokale</td> <td>2 656 762,14</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 656 762,14</td> <td>1 415 901,23</td> <td>66 419,05</td> <td>0,00</td> <td>1 482 320,28</td> <td>1 240 860,91</td> <td>1 174 441,86</td> </tr> <tr> <td>Grupa II</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ośrodki mieszkalne i wędnej</td> <td>128 494,09</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>128 494,09</td> <td>33 391,20</td> <td>3 212,35</td> <td>0,00</td> <td>35 603,55</td> <td>96 102,89</td> <td>92 890,54</td> </tr> <tr> <td>Grupa VII</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Środki transportowe</td> <td>250 790,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>250 790,00</td> <td>250 790,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>250 790,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Grupa VIII</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Narzędzia, przyrządy, rachunkowo i wyposażenie służące nie składowym</td> <td>79 146,34</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>79 146,34</td> <td>79 146,34</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>79 146,34</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>3 115 192,57</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 115 192,57</td> <td>1 778 228,77</td> <td>69 631,40</td> <td>0,00</td> <td>1 847 860,17</td> <td>1 336 963,80</td> <td>1 267 332,40</td> </tr> </tbody> </table>	Nazwa grupy rodzajowej składowa aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2024	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2024	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2024	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2024	Wartość netto na dzień 01.01.2024	Wartość netto na dzień 31.12.2024	Grupa I											Budynki i lokale	2 656 762,14	0,00	0,00	2 656 762,14	1 415 901,23	66 419,05	0,00	1 482 320,28	1 240 860,91	1 174 441,86	Grupa II											Ośrodki mieszkalne i wędnej	128 494,09	0,00	0,00	128 494,09	33 391,20	3 212,35	0,00	35 603,55	96 102,89	92 890,54	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, rachunkowo i wyposażenie służące nie składowym	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	1 778 228,77	69 631,40	0,00	1 847 860,17	1 336 963,80	1 267 332,40	
Nazwa grupy rodzajowej składowa aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2024	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2024	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2024	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2024	Wartość netto na dzień 01.01.2024	Wartość netto na dzień 31.12.2024																																																																																																						
Grupa I																																																																																																																
Budynki i lokale	2 656 762,14	0,00	0,00	2 656 762,14	1 415 901,23	66 419,05	0,00	1 482 320,28	1 240 860,91	1 174 441,86																																																																																																						
Grupa II																																																																																																																
Ośrodki mieszkalne i wędnej	128 494,09	0,00	0,00	128 494,09	33 391,20	3 212,35	0,00	35 603,55	96 102,89	92 890,54																																																																																																						
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, rachunkowo i wyposażenie służące nie składowym	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	1 778 228,77	69 631,40	0,00	1 847 860,17	1 336 963,80	1 267 332,40																																																																																																						

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 wieczystość																						
	Nie dotyczy																						
1.5.	wartość niemortyzowanych 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><tr><td>Lp.</td><td>Grupa należności</td><td>Stan na 01.01.2024 r.</td><td>Zwiększenia</td><td>Zmniejszenie</td><td>Stan na 31.12.2024 r.</td></tr><tr><td>1.</td><td>należności za wyżywienie i należne odsetki (konto 290)</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>					Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2024 r.	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2024 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 01.01.2024 r.	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2024 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																			
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną 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: opłacenia z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie, antywirusowe i inne, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawnych, prognozy za media, itp. Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce																			
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																			
	Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG09/0947/24/0003 z dnia 05.08.2024 r. Przedmiotem gwarancji jest budowa Sali sportowej wraz z zapleczem i łącznikiem przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Makowie Mazowieckim. Gwarancja jest ważna w okresie: - 07.08.2024 r. – 31.07.2025 r. do kwoty 256 455,00 zł z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy; - 01.08.2025 r. – 16.08.2032 r. do kwoty 76 936,50 zł z tytułu nie usunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek.																			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																			
	Łączna kwota: 8 780 125,30 w tym: <table><tr><td>Wynagrodzenia pracowników</td><td>6 631 205,94</td></tr><tr><td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td><td>403 454,83</td></tr><tr><td>Pochodne od wynagrodzeń</td><td>1 373 960,28</td></tr><tr><td>Pomoc zdrowotna</td><td>600,00</td></tr><tr><td>Fundusz socjalny</td><td>329 710,80</td></tr><tr><td>Świadczenia z tytułu BHP</td><td>4 322,25</td></tr><tr><td>Szkolenia</td><td>30 540,70</td></tr><tr><td>Delegacje</td><td>5 430,50</td></tr><tr><td>Opieka medyczna z zakresu medycyny pracy</td><td>900,00</td></tr></table>	Wynagrodzenia pracowników	6 631 205,94	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	403 454,83	Pochodne od wynagrodzeń	1 373 960,28	Pomoc zdrowotna	600,00	Fundusz socjalny	329 710,80	Świadczenia z tytułu BHP	4 322,25	Szkolenia	30 540,70	Delegacje	5 430,50	Opieka medyczna z zakresu medycyny pracy	900,00	
Wynagrodzenia pracowników	6 631 205,94																			
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	403 454,83																			
Pochodne od wynagrodzeń	1 373 960,28																			
Pomoc zdrowotna	600,00																			
Fundusz socjalny	329 710,80																			
Świadczenia z tytułu BHP	4 322,25																			
Szkolenia	30 540,70																			
Delegacje	5 430,50																			
Opieka medyczna z zakresu medycyny pracy	900,00																			
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																			
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2024 r.</td><td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2024</td><td>Zwiększenie środków trwałych w 2024 r.</td><td>Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2024 r.</td></tr><tr><td>1. Dokumentacja projektowa i kosztorysowa budowa Sali sportowej przy SOSzW</td><td>120 540,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td rowspan="2">1 222 635,99</td></tr><tr><td>2. Budowali sali sportowej wraz z zapleczem i łącznikiem przy SOSzW</td><td>0,00</td><td>1 102 095,99</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Razem:</td><td>120 540,00</td><td>1 102 095,99</td><td>0,00</td><td>1 222 635,99</td></tr></table>	Lp.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2024 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2024	Zwiększenie środków trwałych w 2024 r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2024 r.	1. Dokumentacja projektowa i kosztorysowa budowa Sali sportowej przy SOSzW	120 540,00	0,00	0,00	1 222 635,99	2. Budowali sali sportowej wraz z zapleczem i łącznikiem przy SOSzW	0,00	1 102 095,99	0,00	Razem:	120 540,00	1 102 095,99	0,00	1 222 635,99
Lp.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2024 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2024	Zwiększenie środków trwałych w 2024 r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2024 r.																
1. Dokumentacja projektowa i kosztorysowa budowa Sali sportowej przy SOSzW	120 540,00	0,00	0,00	1 222 635,99																
2. Budowali sali sportowej wraz z zapleczem i łącznikiem przy SOSzW	0,00	1 102 095,99	0,00																	
Razem:	120 540,00	1 102 095,99	0,00	1 222 635,99																
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																			
	<table><tr><td>Pozostałe przychody operacyjne (760):</td><td>2 099,46</td></tr><tr><td> prowizje ZUS i US</td><td></td></tr><tr><td> darowizna książek</td><td>366,00</td></tr><tr><td> łączna wartość przychodów</td><td>2 465,46</td></tr></table>	Pozostałe przychody operacyjne (760):	2 099,46	prowizje ZUS i US		darowizna książek	366,00	łączna wartość przychodów	2 465,46											
Pozostałe przychody operacyjne (760):	2 099,46																			
prowizje ZUS i US																				
darowizna książek	366,00																			
łączna wartość przychodów	2 465,46																			

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Barbara
Bańska

(zob. w księgach)

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Bańska
Data: 2025.03.19
13:22:25 +01'00'

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata
Bugaj

(zob. w księgach)

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Bugaj
Data: 2025.03.20 08:53:00
+01'00'