


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY PROLETARIATCZYKÓW 9 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' STAROSTWO POWIATOWE w Ząbkowicach Śląskich 2023 -03- 31	Adresat: Zarząd Powiatu Ząbkowickiego
Numer identyfikacyjny REGON 000230467	ilość załączników podpis sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	6A6D66998A8668F3 

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

**Specjalny Ośrodek
 Szkolno Wychowawczy**
 ul. Proletariackich 9, tel. 74/815-78-26
 57-200 Ząbkowice Śląskie
 NTP 887-13-05-310

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno Wychowawczego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno Wychowawczego
 Katarzyna Janik
 (główny księgowy)

2023.03.31
 rok mies. dzień

DELFINA GRĘDA Grzęda
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Specjalny Ośrodek
Szkolno Wychowawczy
ul. Proletariackich 9, tel. 74/815-78-26
57-200 Zabkowice Śląskie
NIP 887-13-05-310

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno - Wychowawczego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalnego Ośrodka
Szkolno Wychowawczego
Katarzyna Janik
(główny księgowy)
Katarzyna Janik

2023.03.31
rok mies. dzień

mgr Delfina Grzęda
DELFINA GRZĘDA
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Janusza Korczaka
1.2	siedzibę jednostki Ząbkowice Śląskie
1.3	adres jednostki Ul. Proletariackich 9, 57-200 Ząbkowice Śląskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości stosuje się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: a) Składniki majątku o wartości powyżej 10 000 zł. jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania wg składek podatkowych. b) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub wyższej niż 500 złotych umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. c) Składniki majątku o wartości poniżej 500 złotych, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej. d) Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokości jej wyniku finansowego. e) Odpisy aktualizacyjne należności dokonywane są na koniec roku wg zasad określonych w rachunkowości. Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez ośrodek wycenia się według ceny ich zakupu. Ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest metodą porównawczą.
5.	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Informacje muszą być zgodne z ewidencją księgową oraz informacjami ujawnionymi w sprawozdawczości finansowej
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

Specjalny Ośrodek
Szkolno Wychowawczy
ul. Proletariackich 9, tel. 74/815-78-26
57-200 Ząbkowice Śląskie
NIP 887-13-05-310

Tabela nr 1 i tabela nr 2

W tabeli Nr1 w pozycji Inne środki trwałe ujęto:

1. Wyposażenie

wartość brutto na początek roku 624.044,81 zł
zwiększenia w tym: nabycie 84.939,46 zł
wartość brutto na koniec roku 708.984,27 zł
umorzenia na początek roku 624.044,81 zł
zwiększenia w tym: umorzenie 84.939,46 zł
umorzenia na koniec roku 708.984,27 zł

2. Zbiory biblioteczne

wartość brutto na początek roku 66.406,20 zł
zwiększenia w tym: nabycie 10.413,67 zł
zmniejszenia w tym: rozchody 9.563,00 zł
wartość brutto na koniec roku 67.256,87 zł
umorzenia na początek roku 66.406,20 zł
zwiększenia w tym: umorzenie 10.413,67 zł
zmniejszenia w tym: umorzenie 9.563,00 zł
umorzenia na koniec roku 67.256,87 zł

3. Środki trwałe grupa 8

wartość brutto na początek roku 18.981,29 zł
zwiększenia w tym: nabycie 0,00 zł
wartość brutto na koniec roku 18.981,29 zł
umorzenia na początek roku 18.981,29 zł
zwiększenia w tym: umorzenie 0,00 zł
umorzenia na koniec roku 18.981,29 zł

Tabela nr 2

1. Wartości niematerialne i prawne

wartość brutto na początek roku 31.161,41 zł
zwiększenia w tym: nabycie 0,00 zł
wartość brutto na koniec roku 31.161,41 zł
umorzenia na początek roku 31.161,41 zł
zwiększenia w tym: umorzenie 0,00 zł
umorzenia na koniec roku 31.161,41 zł

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							
	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Stan na koniec roku obrotowego</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Powierzchnia (m²)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Wartość</td> <td></td> </tr> </table>			Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m ²)		Wartość	
	Stan na koniec roku obrotowego							
Powierzchnia (m ²)								
Wartość								
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							
	Tabela nr 5							
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)							
	Nie dotyczy							

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
b)	powyżej 3 do 5 lat
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy.
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
	<p>1. Rachunek zysków i strat jednostki</p> <ul style="list-style-type: none"> - poz. D.III Inne przychody operacyjne odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej za 2022r. 550,00 zł - poz. G.II Przychody finansowe odsetki bankowe za 2022r. 2.642,23 zł <p>2. Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <ul style="list-style-type: none"> -poz. I. 2.9. Inne zmniejszenia rozliczenie inwestycji – modernizacja głównego pomieszczenia kuchni na potrzeby żywienia zbiorowego wraz z zakupem zmywarki – zwiększenie wartości pozostałych środków trwałych o wartość zakupu zmywarki 4.785,00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego

Katarzyna Janik
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno - Wychowawczego

mgr Delfina Grzęda

(kierownik jednostki)

Specjalny Ośrodek
Szkolno Wychowawczy
ul. Proletariaczyków 9, tel. 74/815-78-26
57-200 Zabkowice Śląskie
NIP 887-13-05-310

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 202/2021 z dnia 20 maja 2021 r.
Tabela nr 1. Zmiana stanu środków trwałych w okresie od 01.01. do 31.12.2022 r.

Specjalny Ośrodek
Szkolno - Wychowawczy
ul. Proletariacków 9, tel. 74/815-78-26
57-200 Zabkowice Śląskie
NIP 887-13-05-310

	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	inne	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:		0,00				0,00					0,00
Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00				0,00					0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 269 379,60	932 459,00	7 900,00	25 215,00	899 344,00	0,00					6 201 838,60
Urządzenia techniczne i maszyny	26 074,59	0,00				0,00					26 074,59
Środki transportu	709 432,30	95 353,13	95 353,13			0,00					795 222,43
Inne środki trwałe						9 563,00				9 563,00	
Razem	6 004 886,49	1 027 812,13	103 253,13	25 215,00	899 344,00	9 563,00	0,00	0,00	0,00	9 563,00	7 023 135,62

	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	amortyzacja	przemieszczenia wewnętrzne	inne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	inne	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:		0,00				0,00					0,00
Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00				0,00					0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 433 064,30	130 977,55	130 977,55			0,00					2 564 041,85
Urządzenia techniczne i maszyny	26 074,59	0,00	0,00			0,00					26 074,59
Środki transportu		0,00				0,00					0,00
Inne środki trwałe	709 432,30	95 353,13	95 353,13			9 563,00				9 563,00	795 222,43
Razem	3 168 571,19	226 330,68	226 330,68	0,00	0,00	9 563,00	0,00	0,00	0,00	9 563,00	3 385 338,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 202/2021 z dnia 20 maja 2021 r.

Grunt, w tym: Grunt stanowiący własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 836 315,30	3 637 796,75
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00
Razem	2 836 315,30	3 637 796,75

WYJAŚNIENIE

W wierszu inne środki trwałe ujęto wartość środków trwałych z grupy VIII oraz wartość pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych.

W kolumnie nabycie - zwiększenia środków trwałych (Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej), ujęto wartość zakupu wraz z montażem bramek z siatką przymocowanych do podłoża na boisku wielofunkcyjnym.

W kolumnie przemieszczenie wewnętrzne - zwiększenia środków trwałych (Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej), ujęto wartość inwestycji - modernizacja budynku Internatu - modernizacja kuchni szkolnej.

W kolumnie inne - zwiększenia środków trwałych (Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej), ujęto wartość przekazanej nieodpłatnie inwestycji od organu prowadzącego - budowa boiska wielofunkcyjnego.

W kolumnie inne zmniejszenia - inne środki trwałe - ujęto wartość zużytych materiałów ćwiczeniowych przez uczniów, zmniejszającą wartość zbiorów bibliotecznych.

Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy
ul. Prochocimskich 9, tel. 74/816-78-26
57-4301 Zabkowice Śląskie
NIP: 887-13-06-310

GLÓWNY KSIĘGOWY
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 2. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01. do 31.12.2022 r.

	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	31 161,41	0,00			0,00				31 161,41
Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0,00			0,00				0,00
Razem	31 161,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 161,41

	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	31 161,41	0,00			0,00				31 161,41
Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0,00			0,00				0,00
Razem	31 161,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 161,41

	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia ogółem, w tym:	wykorzystanie odpisu	korekta odpisu	Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00		0,00			0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne			0,00			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno - Wychowawczego
mgr Deanna Grzęda

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalnego Ośrodka
Szkolno - Wychowawczego
Katarzyna Janik

Tabela nr 4. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w okresie od 01.01. do 31.12.2022 r.

	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów		Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				0,00
Środki trwałe				0,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Należności długoterminowe				0,00
Długoterminowe aktywa finansowe				0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno - Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumortyzowane przez jednostkę używane na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów według stanu na dzień 31.12.2022 r.

	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego, w tym:	z tytułu umów leasingu	z tytułu umów dzierżawy
Grunty			
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
Urządzenia techniczne i maszyny	276 750,00		
Środki transportu			
Inne środki trwałe			
Razem	276 750,00	0,00	0,00

Specjalny Ośrodek
 Szkolno-Wychowawczy
 ul. Proletariacka 3, tel. 74/815-78-28
 57-200 Ząbkowice Śląskie
 NIP 887-13-05-310

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
 mgr Delfina Grzęda

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
 Katarzyna Janik

Tabela nr 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych według stanu na dzień 31.12.2022 r.

	Według stanu na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
Razem	0,00	0,00

Specjalny Ośrodek
Szkolno Wychowawczy
ul. Proletariackich 9, tel. 74/815-78-26
57-200 Zabkowice Śląskie
NIP 887-13-05-310

GLÓWNY KSIĘGOWY
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego

Katarzyna Janik

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno - Wychowawczego

mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności w okresie od 01.01. do 31.12.2022 r.

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie odpisu rozwiązaniem odpisu	
Należności z tytułu dostaw i usług				0,00
Należności od budżetów				0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				0,00
Pozostałe należności				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Specjalny Ośrodek
 Szkolno Wychowawczy
 ul. Proletariackich 9, tel. 74/815-78-26
 57-200 Zabkowice Śląskie
 NIP 887-13-05-310

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno - Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia w okresie od 01.01. do 31.12.2022 r.

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Utworzenie rezerw	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie rezerw	Stan na koniec roku obrotowego
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Specjalny Ośrodek
 Szkolno Wychowawczy
 ul. Proletariacków 9, tel. 74/815-78-26
 57-200 Zabkowice Śląskie
 NIP 887-13-05-310

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno - Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 9. Podział zobowiązań długoterminowych wg stanu na dzień 31.12.2022 r.

	Zobowiązania długoterminowe o pozostającym od dnia bilansowego okresie spłaty		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Kredyty i pożyczki			Razem 0,00
Emisja obligacji			0,00
Inne zobowiązania finansowe			0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

Specjalny Ośrodek
 Szkolno Wychowawczy
 ul. Proletariacków 9, tel. 74/815-78-26
 57-200 Ząbkowice Śląskie
 NIP 887-13-05-310

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno - Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 10. Kwota zobowiązania z tytułu leasingu kwalifikowanego zgodnie z przepisami podatkowymi jako operacyjny, który według przepisów o rachunkowości byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym według stanu na dzień 31.12.2022 r.

	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	
Razem	0,00

Specjalny Ośrodek
 Szkolno Wychowawczy
 ul. Proletariackich 9, tel. 74/815-78-26
 57-200 Zabkowice Śląskie
 NIP 887-13-05-310

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno - Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki według stanu na dzień 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Razem	0,00	0,00	

Specjalny Ośrodek
 Szkolno Wychowawczy
 ul. Przemysłowców 9, tel. 74/815-78-20
 57-200 Ząbkowice Śląskie
 NIP 887-13-05-310

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 12. Kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie w okresie od 01.01. do 31.12.2022 r.

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Gwarancje i poręczenia		
Kaucje i wadła		
Razem	0,00	0,00

Specjalny Ośrodek
Szkolno-Wychowawczy
ul. Proletariackich 9, tel. 74/815-78-26
57-200 Zabkowice Śląskie
NIP 887-13-05-310

GLÓWNY KSIĘGOWY
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 13. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych w okresie od 01.01. do 31.12.2022 r.

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu B.IV) ogółem, w tym:	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu D.IV) ogółem, w tym	0,00	0,00

Specjalny Ośrodek
 Szkolno Wychowawczy
 ul. Proletariackich 9, tel. 74/815-78-26
 57-200 Zabkowice Śląskie
 NIP 887-13-05-310

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno - Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na dzień 31.12.2022 r.

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Razem	0,00	0,00

Specjalny Ośrodek
 Szkolno Wychowawczy
 ul. Proletariacków 9, tel. 74/815-78-26
 57-200 Załkowice Śląskie
 NIP 887-13-05-310

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno - Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 15. Kwota wypłaconych w roku obrotowym środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w okresie od 01.01. do 31.12.2022 r.

	Kwota środków pieniężnych wypłaconych w okresie od 01.01. do 31.12.
nagrody jubileuszowe	123 312,64
odprawy emerytalne	29 986,50
odprawa z tytułu rozwiązania stosunku pracy przez pracodawcę	0,00
Razem	153 299,14

Specjalny Ośrodek
Szkolno Wychowawczy
ul. Proletariacków 9, tel. 74/816-78-26
57-200 Zabkowice Śląskie
NIP 887-13-05-310

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego

Katarzyna Janik

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno - Wychowawczego

mgr Delfina Grzęda

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2022

	Kwota w roku obrotowym
Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem,	
z tego:	0,00
odsetki	
różnice kursowe	

Specjalny Ośrodek
Szkolno Wychowawczy
ul. Proletariackich 9, tel. 74/815-78-26
57-200 Ząbkowice Śląskie
NIP 887-13-05-310

DYREKTOR
Specjalnego Ośrodka
Szkolno - Wychowawczego
mgr Delfina Grzęda

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego
Katarzyna Janik