


| | | |
|--|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka</p> | <p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p> | <p>Adresat:</p> <p>Zarząd Powiatu w Częstochowie Sobieskiego 9 42-217 Częstochowa</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000199326</p> | |  <p>5694C1D8FA11DEE6</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

| |
|---|
| <p>1.1. Nazwa jednostki SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO - WYCHOWAWCZY IM. JANA BRZECZHWY W BOGUMIŁKU</p> <p>1.2. Siedziba jednostki BIAŁA WIELKA UL. BOGUMILSKA 9 42-235 LELÓW (woj. śląskie)</p> <p>1.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 - 31.12.2022</p> |
|---|

podstawowy przedmiot działalności

| |
|--|
| <p>Organem prowadzącym Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku jest Powiat Częstochowski. Nadzór pedagogiczny sprawuje Śląski Kurator Oświaty - Delegatura Częstochowa. Ośrodek jest placówką oświatowo - wychowawczą o charakterze publicznym przeznaczoną dla dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym, znacznym oraz z niepełnosprawnościami sprzężonymi - autyzm, niedosłuch, niepełnosprawność ruchowa w wieku od 7 do 24 lat, które z powodu tych niepełnosprawności nie mogą uczęszczać do szkoły w miejscu swojego zamieszkania. Ośrodek realizuje cele i zadania określone w Ustawie Prawo Oświatowe oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, koncentrując się na sprawowaniu funkcji wychowawczej, edukacyjnej, opiekuńczej i rewalidacji.</p> |
|--|

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

| |
|---|
| <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia. do ewidencji przyjmuje się środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00zł. 2. Wartości niematerialne i prawne do ewidencji przyjmuje się o wartości powyżej 10.000,00zł. 3. Pozostałe środki trwałe wycenia się według cen nabycia i przyjmuje do ewidencji o wartości od 501,00 - 10.000,00zł. Składniki majątku o wartości nie przekraczającej 500,00zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; w przedziale 500,00 - 10.000,00zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. W przypadku gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT - Przyjęcie środka trwałego. 4. Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty. 5. Zakupy materiałowe objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według rzeczywistych cen zakupu. Umorzenia (stosowane stawki amortyzacyjne) <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku za cały rok, według stanu na koniec danego roku. 5. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 - 10.000,00zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 7. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. |
|---|

inne informacje

| |
|--------------------------------------|
| Empty box for additional information |
|--------------------------------------|

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wojcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumitku
Biała Wieśka, ul. Bogumińska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

2023-02-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka

mgr Lena Miespielak

Kierownik jednostki

**Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana
Brzechwy w Bogumilku**
Bogumińska 9
42-235 Biała Wielka

**Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości
niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)**

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

000199326

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

21B9215F50B7C796

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|------------|---|---|----------------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------|---|-----------------------------------|-------------|-------------|---|---|
| | | | aktualizacja | przychody (nabycie) | przenieszenie wewnętrzne | ogółem | | zbycie | likwidacja | Inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 143 696,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 143 696,57 | |
| 1.4. | Środki transportu | 186 178,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186 178,75 | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 247 773,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 247 773,30 | |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.) | 577 648,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 577 648,62 | |

| Lp. | Nazwa grupy składnikowej rodzajowej według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów | | |
|------------|---|--|---|-----------------------------|------------------|---|--|-------------|-------------|--|---|----------------------------------|------------------|----|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | 14 | 15 | 16 | | | 17 | 18 | 19 |
| | | 13 | | | | 17 | | | | 21 | 22 | 23 | 24 | |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczący oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 127 736,96 | 0,00 | 4 787,88 | 0,00 | 4 787,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 132 524,84 | 15 959,61 | 11 171,73 | |
| 1.4. | Środki transportu | 186 178,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186 178,75 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 225 566,24 | 0,00 | 5 608,08 | 0,00 | 5 608,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 231 174,32 | 22 207,06 | 16 598,98 | |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 539 481,95 | 0,00 | 10 395,96 | 0,00 | 10 395,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 549 877,91 | 38 166,67 | 27 770,71 | |

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumitku
Biała Wielka, ul. Bogumińska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326
2023-03-28


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Wójcik

Dyrektor Ośrodka
mgr Lena Wiśniewska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | |
|---|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | |  D5461A34A3262025 |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| 000199326 | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* | 307 300,00 | |
| 1. | Grunty | 0,00 | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 72 000,00 | |
| 4. | Środki transportu | 104 700,00 | |
| 5. | Inne środki trwałe | 130 600,00 | |

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka
mgr Lena Michalska

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | | | | Załącznik nr 1.3. | |
|---|--|---|--|--|---|---|--|
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumińku Bogumińska 9 42-235 Biała Wielka | | | | | |  3AD53719E4AE7D27 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | |
| 000199326 | | | | | | | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumińku
Biała Wielka, ul. Bogumińska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka

mgr Lena Niespielak

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie | | Załącznik nr 1.4. | | |
|---|---|--|---|--|--------------|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 000199326 | | | | | | |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Razem (m ²): | | | | | | |
| Razem (zł): | | | | | | |

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka

mgr Lena Niespielak

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | | Załącznik nr 1.5. | |
|---|---|--|--|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000199326 | | | |  C1AA515D41851D12 | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | "0" Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | "1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | "3" Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | "6" Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | "7" Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | "9" Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka

mgr Lena Wiśpielak

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | Załącznik nr 1.6. | | | |
|---|---|--|---------|---|---------|--------------------------------|---------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 000199326 | | | |  BB4EFB8113AD04B8 | | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5) | Wartość (4+6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | | | | | | |
| II | Udziały | | | | | | |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka

mgr Lena Niekpielak

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | Odpisy aktualizujące wartość należności | | <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> STAROSTWO POWIATOWE w Częstochowie wpl. <i>Załącznik nr 1.7.</i> KANCELARIA OGÓLNA </div> | | |
|---|---|--|--|--|--------------------------------------|---|
| Numer identyfikacyjny REGON 000199326 | | | | | | Wersja: korekta nr 1  5A1718972A5F5303 |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Należności wątpliwe z Wydzielonego Rachunku Dochodów własnych (za wyżywienie wychowanków) | 1 526,94 | 908,93 | -1 526,94 | -0,00 | 908,93 |
| | Ogółem: | 1 526,94 | 908,93 | -1 526,94 | -0,00 | 908,93 |

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

2023-04-24


Dyrektor Ośrodka

mgr Lena Węspielak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartość należności | | Załącznik nr 1.7. | | |
|--|-------------------------------------|--|--|---|--------------------------------------|--|
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | | | 981E537CF2A9B303 | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |  | | |
| 000199326 | | | | 981E537CF2A9B303 | | |
| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | | 1 526,94 | 908,93 | -1 526,94 | -0,00 | 908,93 |
| | Ogółem: | 1 526,94 | 908,93 | -1 526,94 | -0,00 | 908,93 |

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka

mgr Lena Niespielak

Kierownik jednostki

| | | | | | |
|---|--|---|---|----------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Załącznik nr 1.8. | | | |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumińku Bogumińska 9 42-235 Biała Wielka | | Dane o stanie rezerw | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000199326 | |  881840388F417D03 | | | |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Ogółem: | | | | | 7 |

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

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
 im. Jana Brzechwy w Bogumińku
 Biała Wielka, ul. Bogumińska 9
 42-235 Letow (woj. śląskie)
 tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
 NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy

Dyrektor Szkoła
 mgr Lena Niespielak

2023-03-28
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka</p> | <p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p> | <p>Załącznik nr 1.9.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000199326</p> | |  E15B5127C4D48FF6 |

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

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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka

mgr Lena Niesztelak

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | | Załącznik nr 1.10. | |
|--|---|--|----------------------------------|---|--------------------------------|
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | FE921A1C1FBCCBB7 | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000199326 | | | |  | |
| Lp. | Rodzaj zobowiązań | stan na początek roku obrotowego | zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wojcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Łelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Birodka

mgr Irena Jespielak

Kierownik jednostki

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumitku
 Bogumińska 9
 42-235 Biała Wielka

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

000199326

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



C0887516814F947

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

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

GWÓDZINIA KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik


Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
 im. Jana Brzechwy w Bogumitku
 42-235-03-28
 Biała Wielka, ul. Bogumińska 9

42-235 Lelów (woj. śląskie)
 rok, miesiąc, dzień 31 12 2022
 tel./ fax 34 355 80 04, 34 355 83 15
 NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

mgr Lena Mespiela
 Dyrektor Ośrodka

Główny księgowy

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12. | |
|--|--|--|---|--|
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | |  7BFD144C5268FB15 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 000199326 | | | | |
| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1 | spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik


Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Leśnów (woj. śląskie)
tel./ fax: 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326
2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka
mgr Lena Niespielak

Kierownik jednostki

| | | |
|--|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka</p> | <p>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</p> | <p>Załącznik nr 1.13.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000199326</p> | <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p> |  <p>13408333E650BA81</p> |

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

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

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

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

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

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

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

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

mgr Joanna Wójcik


Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka 42-235 Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień
tel./ fax 30 355 00 04 - 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

mgr Lena Miespielak

Kierownik jednostki

| | | | | |
|---|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | |  B9825D41C6201758 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 000199326 | | | | |
| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Gwarancje i poręczenia | | | | |
| | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | gwarancje ubezpieczeniowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 | |
| Inne gwarancje i poręczenia | | | | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wojcik

Główny księgowy


Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
 im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
 Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
 42-235 Lelewo (woj. śląskie)
 tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
 NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka
mgr Lena Niespiejak

Kierownik jednostki

| | | | |
|---|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | |  15F4333E8DCBE241 |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | |
| 000199326 | | | |
| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | |
| 1. | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 5 044 379,81 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 98 663,46 | |
| 3. | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | |
| 4. | Świadczenia urlopowe | 0,00 | |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze | 424 121,47 | |
| | Ogółem | 5 567 164,74 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax: 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka

mgr Anna Niespielak

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka</p> | <p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p> | <p>Załącznik nr 1.16.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000199326</p> | |  <p>C1098598185EA542</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

| | |
|--|--|
| <p>W załączniku nr IDI_15 ujęto:</p> <p>Koszty wynagrodzeń pracowniczych</p> <p>Wynagrodzenia § 4010, 4790 - 4.586.527,01</p> <p>Nagrody jubileuszowe - 98.663,46</p> <p>"13" za rok 2022 - 366.257,88</p> <p>projekty wynagrodzenia - 91.594,92</p> <p>§ 3020 dodatki wiejskie, pomoc zdrowotna, BHP</p> <p>jednorazowy dodatek na start - 207.903,47</p> <p>§ 4440 - odpis socjalny - 204.115,00</p> <p>§ 4700 - szkolenia nauczycieli i pracowników - 12.103,00</p> | |
|--|--|

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka

mgr Izabela Niespielak

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | Załącznik nr 2.1. | | | |
|---|---|--|--|----------------------------------|--|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000199326 | | |  1A0E9CE1C19885F1 | | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy


Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-8215 REGON 000199326
2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka

mgr Lena Węspółek

Kierownik jednostki

| | | | | |
|--|---|---|---|-----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | Załącznik nr 2.2. | |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumińku Bogumińska 9 42-235 Biała Wielka | | |  9BEF4F4166265A28 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 000199326 | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | |
| | | Ogółem | W tym: | |
| | | | Odsetki | Różnice kursowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Ogółem: | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Kujcik


Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumińku
Biała Wielka, ul. Bogumińska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326
2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka
mgr Ewa Nieświetała

Kierownik jednostki

| | | | | |
|---|--------------------|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. | |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | | |  7D1FAE11850302F3 | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 000199326 | | | | |
| Lp. | Przychody z tytułu | rok poprzedzający | rok badany | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| | Razem: | | | |

| | | | | |
|-----|-----------------|-------------------|------------|--|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| | Razem: | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wojcik


Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326
2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka
mgr Lena Mesztelak

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000199326 | |  20CA10B1FD661C48 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | |
| 1 | 2 | 3 |
| Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Kozłowski

Główny księgowy


Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka
mgr Lena Nieśpietlak

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka</p> | <p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p> | <p>Załącznik nr 2.5.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000199326</p> | |  <p>89A782D10F52FD68</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 - 1.746.805,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik


Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326
2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka
mgr Lena Nieśpielak

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy im. Jana Brzechwy w Bogumiłku Bogumiłska 9 42-235 Biała Wielka</p> | <p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p> | <p>Załącznik nr 3</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000199326</p> | |  <p>166081B750CBAAB6</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Wójcik

Główny księgowy

Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy
im. Jana Brzechwy w Bogumiłku
Biała Wielka, ul. Bogumiłska 9
42-235 Lelów (woj. śląskie)
tel./ fax: 34 355 00 04; 34 355 83 15
NIP 577-16-80-461 REGON 000199326

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Ośrodka
mgr Lena Węspółek

Kierownik jednostki

