

INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                               |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                           |
| 1.  |                                                                                                               |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                               |
|     | Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Niepełnosprawnych Ruchowo                                           |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                            |
|     | Busko-Zdrój                                                                                                   |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                               |
|     | ul. Rehabilitacyjna 1, 28-100 Busko-Zdrój                                                                     |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                   |
|     | PKD 87.90.Z                                                                                                   |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                       |
|     | 01.01.2022r. - 31.12.2022r.                                                                                   |
| 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) |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <p><b>Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sposób ustalania wyniku finansowego</b></p> <p>1) Zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Aktywa i pasywa wycenia się w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2) Wartości niematerialne i prawne:</p> <p>a) ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia,</p> <p>b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej w decyzji,</p> <p>c) otrzymane w drodze darowizny – w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych - 10 000 zł ( z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu według rocznych stawek amortyzacyjnych; dla oprogramowania komputerów i praw autorskich – nie więcej niż 50%, oznacza to, że amortyzuje się je nie krócej niż 2 lata.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>3) Rzeczowe aktywa trwałe :</p> <p>a) środki trwałe,</p> <p>b) pozostałe środki trwałe,</p> <p>c) zbiory biblioteczne,</p> <p>d) inwestycje.</p> <p>4) Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki. Zalicza się do nich grunty, budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <p>a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia,</p> <p>b) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku – na podstawie szacunków dokonanych przez powołaną przez kierownika jednostki komisję, w oparciu o opinię rzeczoznawcy, z uwzględnieniem ich aktualnej wartości rynkowej i dotychczasowego zużycia,</p> <p>b) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny od innych jednostek - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub wartości rynkowej. Środki trwałe - wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.</p> |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.12. | łącną 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. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|       | Nagrody jubileuszowe: 100 733,26 zł<br>Odprawy emerytalne: 273 205,44 zł<br>Ekwiwalent urlopowe: 2 546,56 zł<br><b>Łącznie: 376 485,26 zł</b>                                                                                                                                              |
| 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                                                                                                                          |
|       | 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                                                                                                                                                                                                       |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                           |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                           |

**Główny Księgowy**  
  
**mgr inż. Małgorzata Babiarz**  
 (główny księgowy)

2023 .03.27  
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**SPRZĄDZALNY OŚRODEK  
 SZKOLNO-WYCHOWAWCZY  
 DLA NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO**  
 28-100 Busko-Zdrój, ul. Rehabilitacyjna 1  
 tel. 41 378 4119, 378 45 74  
 NIP 655 134 26 85 REGON 291167591

**DYREKTOR OŚRODKA**  
  
**mgr inż. Waldemar Wójcik**

**Informacja w zakresie rzeczowych środków trwałych wg stanu na 31 grudnia 2022 roku**

| Lp. | Nazwa składników majątkowych                                                                                           | Zwiększenie wartości początkowej |              |           |           | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      |      | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5-6) |            | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9-10) |              | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |           |            |           | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15-16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-18) | Wartość netto składników aktywów |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------------------------------|------------|------|------|-------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|
|     |                                                                                                                        | Aktualizacja                     | Przebiegi    | Przebiegi | Przebiegi | Zyski                             | Likwidacja | Inne | 11   | 12                                              | 13         | 14                                                | 15           |                                                              | 16                                  | 17        | 18         | 19        |                                         |                        |                                                       |                                  |
| 1   | 1                                                                                                                      | 2                                | 3            | 4         | 5         | 6                                 | 7          | 8    | 9    | 10                                              | 11         | 12                                                | 13           | 14                                                           | 15                                  | 16        | 17         | 18        | 19                                      | 20                     | 21                                                    |                                  |
| 1   | Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                 |                                  | 8 354 046,25 | 0,00      | 0,00      | 211 783,63                        | 211 783,63 | 0,00 | 0,00 | 211 783,63                                      | 211 783,63 | 8 354 046,25                                      | 3 649 616,35 | 0,00                                                         | 267 156,54                          | 24 781,34 | 291 937,88 | 24 781,34 | 3 916 772,89                            | 4 704 429,90           | 4 437 273,36                                          |                                  |
| 0   | Grunt                                                                                                                  |                                  | 1 320 724,80 | 0,00      | 0,00      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00                                            | 0,00       | 1 320 724,80                                      | 0,00         | 0,00                                                         | 0,00                                | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00                                    | 1 320 724,80           | 1 320 724,80                                          |                                  |
| 1   | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego |                                  | 5 553 609,39 | 0,00      | 0,00      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 207 780,33                                      | 207 780,33 | 5 545 829,06                                      | 2 913 142,28 | 0,00                                                         | 133 645,72                          | 0,00      | 133 645,72 | 20 778,04 | 3 026 009,96                            | 2 640 467,11           | 2 319 819,10                                          |                                  |
| 2   | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    |                                  | 836 783,60   | 0,00      | 0,00      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00                                            | 0,00       | 836 783,60                                        | 162 494,14   | 0,00                                                         | 20 433,02                           | 0,00      | 20 433,02  | 0,00      | 182 927,16                              | 674 289,46             | 653 856,44                                            |                                  |
| 3   | Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           |                                  | 0,00         | 0,00      | 0,00      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00                                            | 0,00       | 0,00                                              | 0,00         | 0,00                                                         | 0,00                                | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00                                    | 0,00                   | 0,00                                                  |                                  |
| 4   | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    |                                  | 53 292,55    | 0,00      | 0,00      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00                                            | 0,00       | 53 292,55                                         | 53 292,55    | 0,00                                                         | 0,00                                | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 53 292,55                               | 0,00                   | 0,00                                                  |                                  |
| 5   | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          |                                  | 0,00         | 0,00      | 0,00      | 4 003,30                          | 4 003,30   | 0,00 | 0,00 | 0,00                                            | 0,00       | 4 003,30                                          | 0,00         | 0,00                                                         | 0,00                                | 4 003,30  | 4 003,30   | 0,00      | 4 003,30                                | 0,00                   | 0,00                                                  |                                  |
| 6   | Urządzenia techniczne                                                                                                  |                                  | 144 146,52   | 0,00      | 0,00      | 207 780,33                        | 207 780,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00                                            | 0,00       | 351 926,85                                        | 138 176,53   | 0,00                                                         | 81 342,53                           | 20 778,04 | 102 120,57 | 0,00      | 240 297,10                              | 5 969,99               | 111 629,75                                            |                                  |
| 7   | Środki transportu                                                                                                      |                                  | 272 500,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00                                            | 0,00       | 272 500,00                                        | 217 300,00   | 0,00                                                         | 27 600,00                           | 0,00      | 27 600,00  | 0,00      | 244 900,00                              | 55 200,00              | 27 600,00                                             |                                  |
| 8   | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        |                                  | 172 989,39   | 0,00      | 0,00      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 4 003,30                                        | 4 003,30   | 168 986,09                                        | 165 210,85   | 0,00                                                         | 4 135,27                            | 0,00      | 4 135,27   | 4 003,30  | 165 342,82                              | 7 778,54               | 3 643,27                                              |                                  |
| 11  | Inwestycje rozpoczęte                                                                                                  |                                  | 0,00         | 0,00      | 0,00      | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00                                            | 0,00       | 0,00                                              | 0,00         | 0,00                                                         | 0,00                                | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00                                    | 0,00                   | 0,00                                                  |                                  |

Wykazane dane w powyższym zestawieniu są zgodne ze stanem faktycznym i księgowym.

Wykazane dane w powyższym zestawieniu są zgodne ze stanem faktycznym i księgowym

**Główny Księgowy**  
*mgr inż. Małgorzata Babiarz*

**DYREKTOR OŚRODKA**  
*mgr inż. Waldemar Wójcik*

SPECJALNY OŚRODEK  
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY  
DLA NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO  
28-100 Busko-Zdrój, ul. Rehabilitacyjna 1  
tel. 41 378 41 19, 378 45 74  
NIP 655 134 26 85 REGON 291167591

Informacja o składnikach majątkowych pozostających w dyspozycji jednostki wg stanu na 31 grudnia 2022 roku

| Lp. | Nazwa składników majątkowych              | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości pozostawionej |               |            |            | Ogółem zmniejszenie wartości pozostawionej [4+5+6] | Zmniejszenie wartości pozostawionej |            |            | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego [13+17-18] | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |      |            | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego [13+17-18] | Wartość netto składników aktywów |           |              |              |              |
|-----|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|------------|------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|------|------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
|     |                                           |                                                       | Actualizacja                       | Przebiegiście | 6          | 7          |                                                    | 8                                   | 9          | 10         |                                                       | 11                                  | 12   | 13         |                                                       | 14                               | 15        | 16           | 17           | 18           |
| 1   | 2                                         | 3                                                     | 4                                  | 5             | 6          | 7          | 8                                                  | 9                                   | 10         | 11         | 12                                                    | 13                                  | 14   | 15         | 16                                                    | 17                               | 18        | 19           | 20           | 21           |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne           | 69 581,31                                             | 0,00                               | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00                                               | 0,00                                | 0,00       | 0,00       | 69 581,31                                             | 69 581,31                           | 0,00 | 0,00       | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00      | 69 581,31    | 0,00         | 0,00         |
| 2   | Rzeczowe aktywa trwałe                    | 8 354 046,25                                          | 0,00                               | 0,00          | 211 783,63 | 211 783,63 | 0,00                                               | 0,00                                | 211 783,63 | 211 783,63 | 8 354 046,25                                          | 3 649 616,35                        | 0,00 | 267 156,54 | 24 781,14                                             | 291 937,88                       | 24 781,14 | 3 916 772,89 | 4 704 429,90 | 4 437 273,36 |
| 3   | Należności długoterminowe                 | 0                                                     | 0                                  | 0             | 0          | 0          | 0                                                  | 0                                   | 0          | 0          | 0                                                     | 0                                   | 0    | 0          | 0                                                     | 0                                | 0         | 0            | 0            | 0            |
| 4   | Długoterminowe aktywa finansowe           | 0                                                     | 0                                  | 0             | 0          | 0          | 0                                                  | 0                                   | 0          | 0          | 0                                                     | 0                                   | 0    | 0          | 0                                                     | 0                                | 0         | 0            | 0            | 0            |
| 5   | Wartości niematerialne i prawne           | 0                                                     | 0                                  | 0             | 0          | 0          | 0                                                  | 0                                   | 0          | 0          | 0                                                     | 0                                   | 0    | 0          | 0                                                     | 0                                | 0         | 0            | 0            | 0            |
| 6   | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0                                                     | 0                                  | 0             | 0          | 0          | 0                                                  | 0                                   | 0          | 0          | 0                                                     | 0                                   | 0    | 0          | 0                                                     | 0                                | 0         | 0            | 0            | 0            |

Wykazane dane w powyższym zestawieniu są zgodne ze stanem faktycznym i księgowym

Główny Księgowy  
mgr inż. Małgorzata Babiarz

DYREKTOR OŚRODKA  
mgr inż. Włademar Wójcik

## Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Pełny zestaw danych

dane za okres od: 01.01.2022 do: 31.12.2022

| Lp | Konto  | Bilans otwarcia |               | Stan na początek okr. |               | Obroty okresu |              | Obroty narastająco |               | Saldo końcowe  |               |
|----|--------|-----------------|---------------|-----------------------|---------------|---------------|--------------|--------------------|---------------|----------------|---------------|
|    |        | Dt              | Ct            | Dt                    | Ct            | Dt            | Ct           | Dt                 | Ct            | Dt             | Ct            |
| 1  | 011    | 8 354 046,25    | 0,00          | 8 354 046,25          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 8 354 046,25       | 0,00          | 8 354 046,25   | 0,00          |
| 2  | 013    | 1 487 227,66    | 0,00          | 1 487 227,66          | 0,00          | 104 038,30    | 0,00         | 1 591 265,96       | 0,00          | 1 591 265,96   | 0,00          |
| 3  | 014    | 25 462,25       | 0,00          | 25 462,25             | 0,00          | 1 222,59      | 0,00         | 26 684,84          | 0,00          | 26 684,84      | 0,00          |
| 4  | 020    | 69 581,31       | 0,00          | 69 581,31             | 0,00          | 492,00        | 0,00         | 70 073,31          | 0,00          | 70 073,31      | 0,00          |
| 5  | 071    | 0,00            | 3 649 616,35  | 0,00                  | 3 649 616,35  | 0,00          | 267 156,54   | 0,00               | 3 916 772,89  | 0,00           | 3 916 772,89  |
| 6  | 072    | 0,00            | 1 582 271,22  | 0,00                  | 1 582 271,22  | 0,00          | 105 752,89   | 0,00               | 1 688 024,11  | 0,00           | 1 688 024,11  |
| 7  | 101    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 50 501,42     | 0,00         | 50 501,42          | 0,00          | 0,00           | 0,00          |
| 8  | 130    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 7 350 918,00  | 0,00         | 7 350 918,00       | 0,00          | 426,70         | 0,00          |
| 9  | 132    | 52,87           | 0,00          | 52,87                 | 0,00          | 80 806,72     | 0,00         | 80 859,59          | 0,00          | 66,47          | 0,00          |
| 10 | 135    | 3 020,47        | 0,00          | 3 020,47              | 0,00          | 396 780,00    | 0,00         | 399 800,47         | 0,00          | 847,04         | 0,00          |
| 11 | 139    | 221,34          | 0,00          | 221,34                | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 221,34             | 0,00          | 0,00           | 0,00          |
| 12 | 141    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 53 735,67     | 0,00         | 53 735,67          | 0,00          | 0,00           | 0,00          |
| 13 | 201    | 211,29          | 52 019,19     | 211,29                | 52 019,19     | 810 077,78    | 796 491,65   | 810 289,07         | 848 510,84    | -38 221,77     | 0,00          |
| 14 | 201-00 | 39,51           | 0,00          | 39,51                 | 0,00          | 332,82        | 372,33       | 372,33             | 372,33        | 0,00           | 0,00          |
| 15 | 221    | 116,11          | 0,00          | 116,11                | 0,00          | 275 693,52    | 275 809,63   | 275 809,63         | 275 809,63    | 0,20           | 0,00          |
| 16 | 222    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 256 730,69    | 256 730,69   | 256 730,69         | 256 730,69    | 0,00           | 0,00          |
| 17 | 223    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 7 061 094,00  | 7 061 094,00 | 7 061 094,00       | 7 061 094,00  | 0,00           | 0,00          |
| 18 | 225    | 979,78          | 52,87         | 979,78                | 52,87         | 338 899,17    | 339 674,69   | 339 878,95         | 339 727,56    | 151,39         | 612,47        |
| 19 | 229    | 0,00            | 74 900,81     | 0,00                  | 74 900,81     | 1 907 091,86  | 1 898 834,66 | 1 907 091,86       | 1 973 735,47  | -66 643,61     | 66 643,61     |
| 20 | 231    | 0,00            | 393 259,22    | 0,00                  | 393 259,22    | 8 880 028,57  | 8 840 396,79 | 8 880 028,57       | 9 233 656,01  | -353 627,44    | 353 627,44    |
| 21 | 234    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 647,00        | 647,00       | 647,00             | 647,00        | 0,00           | 0,00          |
| 22 | 240    | 16 327,36       | 285,42        | 16 327,36             | 285,42        | 566 937,42    | 566 161,96   | 583 264,78         | 566 447,38    | 16 817,40      | 141,25        |
| 23 | 290    | 0,00            | 3 958,25      | 0,00                  | 3 958,25      | 0,00          | 0,00         | 0,00               | 3 958,25      | -3 958,25      | 0,00          |
| 24 | 310    | 28 408,85       | 0,00          | 28 408,85             | 0,00          | 115 598,01    | 101 785,85   | 144 006,86         | 101 785,85    | 42 221,01      | 0,00          |
| 25 | 400    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 267 156,54    | 267 156,54   | 267 156,54         | 267 156,54    | 0,00           | 0,00          |
| 26 | 401    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 604 860,75    | 604 860,75   | 604 860,75         | 604 860,75    | 0,00           | 0,00          |
| 27 | 402    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 150 357,04    | 150 357,04   | 150 357,04         | 150 357,04    | 0,00           | 0,00          |
| 28 | 403    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 53,54         | 53,54        | 53,54              | 53,54         | 0,00           | 0,00          |
| 29 | 404    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 5 101 402,29  | 5 101 402,29 | 5 101 402,29       | 5 101 402,29  | 0,00           | 0,00          |
| 30 | 405    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 1 176 825,17  | 1 176 825,17 | 1 176 825,17       | 1 176 825,17  | 0,00           | 0,00          |
| 31 | 409    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 19 186,60     | 19 186,60    | 19 186,60          | 19 186,60     | 0,00           | 0,00          |
| 32 | 410    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 10 923,77     | 10 923,77    | 10 923,77          | 10 923,77     | 0,00           | 0,00          |
| 33 | 700    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 80 023,06     | 80 023,06    | 80 023,06          | 80 023,06     | 0,00           | 0,00          |
| 34 | 750    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 169,69        | 169,69       | 169,69             | 169,69        | 0,00           | 0,00          |
| 35 | 760    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 257 639,23    | 257 639,23   | 257 639,23         | 257 639,23    | 0,00           | 0,00          |
| 36 | 800    | 0,00            | 11 648 617,89 | 0,00                  | 11 648 617,89 | 7 683 770,33  | 7 063 204,09 | 7 683 770,33       | 18 711 821,98 | -11 028 051,65 | 11 028 051,65 |
| 37 | 851    | 0,00            | 2 870,47      | 0,00                  | 2 870,47      | 398 731,43    | 396 162,00   | 398 731,43         | 399 032,47    | -301,04        | 301,04        |
| 38 | 860    | 7 427 039,64    | 4 843,49      | 7 427 039,64          | 4 843,49      | 7 335 675,66  | 7 764 871,62 | 14 762 715,30      | 7 769 715,11  | 6 993 000,19   | 0,00          |
| 39 | 870    | 0,00            | 0,00          | 0,00                  | 0,00          | 66,47         | 66,47        | 66,47              | 66,47         | 0,00           | 0,00          |

| Lp.   | Konto | Bilans otwarcia |               | Stan na początek okr. |               | Obroty okresu |               | Obroty narastająco |               | Saldo końcowe |      | Suma sald analityk |               |
|-------|-------|-----------------|---------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|------|--------------------|---------------|
|       |       | Dt              | Ct            | Dt                    | Ct            | Dt            | Ct            | Dt                 | Ct            | Dt            | Ct   | Dt                 | Ct            |
| Razem |       | 17 412 695,18   | 17 412 695,18 | 17 412 695,18         | 17 412 695,18 | 51 338 134,29 | 51 338 134,29 | 68 750 829,47      | 68 750 829,47 | 0,00          | 0,00 | 17 096 354,48      | 17 096 354,48 |

**Główny Księgowy**  
mgr inż. Małgorzata Babiarz

**DYREKTOR OŚRODKA**  
mgr inż. Waldemar Wójcik

**SPECJALNY OŚRODEK  
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY  
DLA NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOMYCH**  
28-100 Busko-Zdrój, ul. Rehabilitacyjna 1  
tel. 41 378 4119, 378 45 74  
NIP 655 134 26 85 REGON 291167591