

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka ul. Krakowskie Przedmieście 58 98-200 Sieradz	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sieradzkiego
Numer identyfikacyjny REGON 001007406		Wysłać bez pisma przewodniego D1093ACE713A51AA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 797 662,61	2 648 959,37	A Fundusz	1 190 917,05	1 942 311,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 462 327,26	13 820 220,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 797 662,61	2 648 959,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-10 271 410,21	-11 877 909,59
A.II.1 Środki trwałe	1 797 662,61	2 648 959,37	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	239 200,00	239 200,00	A.II.2 Strata netto (-)	-10 271 410,21	-11 877 909,59
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 506 007,66	2 182 441,05	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	28 093,49	20 210,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 466,70	151 873,87	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	19 894,76	55 234,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	846 973,65	991 403,80
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	846 973,65	991 403,80
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 101,55	4 519,11
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	872,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	103 280,44	224 621,83
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	531 628,98	577 288,94

W zastępstwie Gł. Księgowego
Krzysztof Górecki
CUW w Sieradzu

W zastępstwie Gł. Księgowego
G. Pawłowski
CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
SOSW w SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

2023-03-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D1093ACE713A51AA

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 486,20	2 656,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	240 228,09	284 755,66	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	4 731,12
B.I Zapasy	33 450,75	91 752,26	D.II.8 Fundusze specjalne	200 476,48	176 714,41
B.I.1 Materiały	33 450,75	91 752,26	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	200 476,48	176 714,41
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	204 340,86	176 587,87			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	524,90			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	48,88			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	204 340,86	176 014,09			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 436,48	16 415,53			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 436,48	16 415,53			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Z-ca Głównego Księgowego

Krysztyna Gołabek

W zastępstwie Gł. Księgowego

G. Pawiliński
CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOS W SIERADZU

mgr Angelika Skrobala

2023-03-29

(główny księgowy)

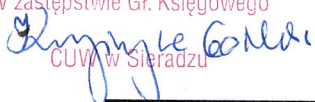
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

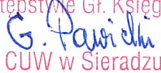
D1093ACE713A51AA

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 037 890,70	2 933 715,03	Suma pasywów	2 037 890,70	2 933 715,03

W zastępstwie Gł. Księgowego

 CUV w Sieradzu

(główny księgowy)

SJO BeSTia

W zastępstwie Gł. Księgowego

 CUV w Sieradzu

2023-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 D1093ACE713A51AA

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

 mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
 SOS W SIERADZU

 mgr Angelika Skrobała

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Z-ca Głównego Księgowego

Krzysztof Góral
Krzysztof Góralbek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

W zastępstwie Gł. Księgowego

G. Paweł
G. Paweł

CUW w Sieradzu

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

D1093ACE713A51AA

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
SOSNÓW W SIERADZU
mgr Angelika Skrobala
mgr Angelika Skrobala

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka ul. Krakowskie Przedmieście 58 98-200 Sieradz	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sieradzkiego	
Numer identyfikacyjny REGON 001007406		Wysłać bez pisma przewodniego C9A2771C495718FA 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	216 525,13	268 993,67	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	216 525,13	268 993,67	
B. Koszty działalności operacyjnej	10 490 179,46	12 147 383,65	
B.I. Amortyzacja	109 993,20	103 450,24	
B.II. Zużycie materiałów i energii	707 385,49	881 232,36	
B.III. Usługi obce	184 680,46	555 866,89	
B.IV. Podatki i opłaty	5 773,95	6 088,50	
B.V. Wynagrodzenia	7 614 188,86	8 476 728,41	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 834 267,84	1 977 111,61	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	33 889,66	126 882,74	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	20 022,90	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-10 273 654,33	-11 878 389,98	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 833,00	422,90	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 833,00	422,90	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 536,28	0,00	

główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

SJO BeSTia

C9A2771C495718FA

Z-ca Głównego Księgowego

W zastępstwie Gł. Księgowego

Krystyna Gołąbek

G. Pawełch

CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 536,28	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10 272 357,61	-11 877 967,08
G.	Przychody finansowe	947,40	57,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	947,40	57,49
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 271 410,21	-11 877 909,59
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-10 271 410,21	-11 877 909,59

Z-ca Głównego Księgowego

Krystyna Sołabek

W zastępstwie Gł. Księgowego

G. Pawicki
CUW w Sieradzu

główny księgowy

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruszczko

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
SOSNÓW SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Z-ca Głównego Księgowego

Krystyna Gołąbek

W zastępstwie Gł. Księgowego

G. Paweł
CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kucharska-Chruszczko

DYREKTOR
SOSW w SIERADZU

mgr Angelika Skrobala

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

główny księgowy

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka ul. Krakowskie Przedmieście 58 98-200 Sieradz	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sieradzkiego
Numer identyfikacyjny REGON 001007406		Wysłać bez pisma przewodniego B9AAD9C93240E85F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 026 264,83	11 462 327,26
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 500 338,57	13 808 632,40
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 453 838,57	12 894 884,40
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	46 500,00	913 748,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 064 276,14	11 450 738,84
I.2.1. Strata za rok ubiegły	9 806 142,24	10 271 410,21
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	211 633,90	265 580,63
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	46 500,00	913 748,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 462 327,26	13 820 220,82

Z-ca Głównego Księgowego W zastępstwie Gł. Księgowego

Krystyna Gólabek

G. Pawlich

główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kozłowska-Chruścińska

DYREKTOR
SOS W W. SIERADZU

mgr Angelika Skrobala

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 271 410,21	-11 877 909,59
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-10 271 410,21	-11 877 909,59
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 190 917,05	1 942 311,23

Z-ca Głównego Księgowego

Krystyna Gołabek

W zastępstwie Gł. Księgowego

G. Pawicki
CUW w Sieradzu

główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOSW w SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Z-ca Głównego Księgowego

Krystyna Gołabek

W zastępstwie Gł. Księgowego

G. Pawlich
CUW w Sieradzu

główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOSU W SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka ul. Krakowskie Przedmieście 58 98-200 Sieradz	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sieradzkiego
Numer identyfikacyjny REGON 001007406		D5E2220AE978B5DC 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Z-ca Głównego Księgowego

Krystyna Gorąbek

(główny księgowy)

W zastępstwie Gł. Księgowego

G. Pawlich

CUW w Sieradzu

DYREKTOR

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Komarowska-Chruścińska

2023.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR

SOSW W SIERADZU

mgr Angelika Skrobał

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Z-ca Głównego Księgowego

Krystyna Gołabek

(główny księgowy)

W zastępstwie Gł. Księgowego

G. Pawlich

CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

2023.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR
SOSW W SIERADZU

mgr Angelika Skrobati

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

**SPECJALNY OŚRODEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**
im. Janusza Korczaka
98-200 Sieradz, ul. Krak. Przedmieście 58
tel. 43 822 45 63
NIP 827-14-93-504, Regon 001007406

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1.	Nazwa jednostki
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im Janusza Korczaka w Sieradzu
1.2.	Siedziba jednostki
	Sieradz
1.3.	Adres jednostki
	98-200 Sieradz, ul. Krakowskie Przedmieście 58
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022– 31.12.2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub wartości określonej w decyzji właściwego organu przyznającego nieodpłatnie środek trwały lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do amortyzacji stosuje się metodę liniową, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - odzież i umundurowanie - meble i dywany - inwentarz żywy - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Składniki rzeczowego majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia, należności i udzielone pożyczki oraz zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty, pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla

	<i>majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</i>
	Zmiany stanu wartości początkowej oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych zaprezentowano w tabelach nr 1 i 2 stanowiących załącznik nr 1 i 2 do niniejszego sprawozdania.
1.2.	<i>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
1.3.	<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych obrazuje tabela nr 3 stanowiąca załącznik nr 3
1.4.	<i>Wartość gruntów użytkowanych wieczystie</i>
	Grunty użytkowane wieczystie prezentuje tabela nr 4 stanowiąca załącznik nr 4 do niniejszego sprawozdania.
1.5.	<i>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
1.6.	<i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
1.7.	<i>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)</i>
	Odpisy aktualizujące wartość należności obrazuje tabela nr 5 stanowiąca załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.
1.8.	<i>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	Informację o stanie rezerw obrazuje tabela nr 6 stanowiąca załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.
1.9.	<i>Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	<i>Powyżej 1 roku do 3 lat</i>
b)	<i>Powyżej 3 do 5 lat</i>
c)	<i>Powyżej 5 lat</i>
	Zobowiązania długoterminowe obrazuje tabela nr 7 stanowiąca załącznik nr 7 do niniejszego sprawozdania.
1.10.	<i>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</i>
1.11.	<i>Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
1.12.	<i>Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	Kwotę zobowiązań warunkowych obrazuje tabela nr 8 stanowiąca załącznik nr 8 do niniejszego sprawozdania.
1.13.	<i>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</i>
	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zawiera tabela nr 9 stanowiąca załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania.
1.14.	<i>Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie</i>
1.15.	<i>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych za świadczenia pracownicze zawiera tabela nr 10 stanowiąca załącznik nr 10 do niniejszego sprawozdania

1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	Informacja 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
2.5.	Inne informacje
	Wydatki poniesione na edukację dzieci z Ukrainy: kwota 117 002,00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Z-ca Głównego Księgowego

Krystyna Gorąbek
(główny księgowy)

W zastępstwie Gł. Księgowego

G. Pawlak
CUW w Sieradzu

2023.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
SOSW W SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

Tabela 14. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w 2022 roku

Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdaw- czego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdaw- czego
		nabycie	przemieszcze- nie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przemieszcze- nie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	
I. Wartości niematerialne i prawne	44 652,53	4 141,50	0,00	0,00	0,00	4 141,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 794,03
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00						0,00	0,00
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	44 652,53	4 141,50				4 141,50					0,00	48 794,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 097 112,78	620 758,92	0,00	0,00	747 000,00	1 367 758,92	0,00	99 163,05	0,00	98 423,41	197 586,46	7 267 285,24
1. Środki trwałe	6 097 112,78	620 758,92	0,00	0,00	747 000,00	1 367 758,92	0,00	99 163,05	0,00	98 423,41	197 586,46	7 267 285,24
1.1. Grunty, w tym:	239 200,00					0,00					0,00	239 200,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 837 044,93				747 000,00	747 000,00					0,00	3 584 044,93
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	361 052,00					0,00					0,00	361 052,00
1.4. Środki transportu	232 423,41	154 448,00				154 448,00				98 423,41	98 423,41	288 448,00
1.5. Inne środki trwałe	2 427 392,44	466 310,92				466 310,92		99 163,05			99 163,05	2 794 540,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00					0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe (inwestycje)						0,00					0,00	0,00
Razem	6 141 765,31	624 900,42	0,00	0,00	747 000,00	1 371 900,42	0,00	99 163,05	0,00	98 423,41	197 586,46	7 316 079,27

Z-ca Głównego Księgowego

W zastępstwie Gł. Księgowego

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY I WSPÓŁNOTY

DYREKTOR

~~Krystyna Golabek~~

G. Polach
CUW w Sieradzu

2023.03.24

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

mar Angelika Skrobata

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w 2022 roku

Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na koniec okresu sprawozdawczego
		amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	
I. Wartości niematerialne i prawne	44 652,53	0,00	0,00	4 141,50	4 141,50	0,00	0,00	0,00	0,00	48 794,03
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	44 652,53			4 141,50	4 141,50				0,00	48 794,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 299 450,17	103 450,24	0,00	413 011,92	516 462,16	0,00	99 163,05	98 423,41	197 586,46	4 618 325,87
1. Środki trwałe	4 299 450,17	103 450,24	0,00	413 011,92	516 462,16	0,00	99 163,05	98 423,41	197 586,46	4 618 325,87
1.1. Grunty, w tym:					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
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 331 037,27	70 566,61			70 566,61				0,00	1 401 603,88
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	332 958,51	7 883,49			7 883,49				0,00	340 842,00
1.4. Środki transportu	227 956,71	7 040,83			7 040,83			98 423,41	98 423,41	136 574,13
1.5. Inne środki trwałe	2 407 497,68	17 959,31		413 011,92	430 971,23		99 163,05		99 163,05	2 739 305,86
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
Razem	4 344 102,70	103 450,24	0,00	417 153,42	520 603,66	0,00	99 163,05	98 423,41	197 586,46	4 667 119,90

Z-ca Głównego Księgowego W zastępstwie Gł. Księgowego

G. Pawlowska
CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOSNOWA SIERADZU

mgr Angelika Skrońska

2023.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Tabela 3. Odnisy aktualizaci

DYREKTOR
SOS W SIPIRADZU
mgr Angelika Skrobalek

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kaminska-Chruścińska

W zastępstwie Gł. Księgowego
G. Pawicki
CIW w Sieradzu

Z-ca Głównego Księgowego

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
2	3	4	5	6
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)				0,00
Wartość (zł)				0,00
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)				0,00
Wartość (zł)				0,00
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)				0,00
Wartość (zł)				0,00
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)				0,00
Wartość (zł)				0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Z-ca Głównego Księgowego W zastępstwie Gł. Księgowego
Krystyna Gołabek G. Pawlik
CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOŚW W SIERADZU
mgr Angelika Skrobała

2023.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Tabela 5 Odpisy aktualizujące wartość należności w 2022 roku

L.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z-ca Głównego Księgowego
Krzysztof Gólabek

W zastępstwie Gł. Księgowego
G. Pawlik
CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOS WIA SIERADZ
mgr Angelika Skrobala

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4+7)
				wykorzystanie	rozwiązanie rezerw	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
4							
5							
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z-ca Głównego Księgowego
Krystyna Głabek

W zastępstwie Gł. Księgowego
CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SZKOLNO-WYCHOWAWCZU
mgr Angelika Skrobala

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Tabela 7. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty w 2022 roku

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności			Razem (3+4+5)
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00

Z-ca Głównego Księgowego
Krystyna Gajdek

W zastępstwie Gł. Księgowego
G. Pawlik
CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOSNÓW SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

2023.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

**SPECJALNY OŚRODEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**
im. Janusza Korczaka
98-200 Sieradz, ul. Krak. Przedmieście 58
tel. 43 822 45 63
NIP 827-14-93-504, Regon 001007406

Załącznik nr 8 do Informacji dodatkowej

bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy 2022 roku

L.p.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowych	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
	Ogółem	0,00	x	0,00

Z-ca Głównego Księgowego
Krystyna Gdąbek
W zastępstwie Gł. Księgowego
G. Pawlik
CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOSNIA SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Tablica 9. Czynniki i bierne rozliczenia międzyokresowe w 2022 roku

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	
1		
2		
3		
Ogółem:		0,00
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	
1	prenumerata	
2	polisy ubezpieczeniowe	
3	opłacone z góry czynsze	
4		
5		
Ogółem:		0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	
1		
2		
3		
Ogółem:		0,00
4	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	

Z-ca Głównego Księgowego W zastępstwie Gł. Księgowego
Krystyna Wołabek G. Pasiada
CUW w Sieradzu

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOS W W SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Odpłaty emerytalne i rentowe	88 039,32
2	Nagrody jubileuszowe	122 905,85
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	
4	Pozostałe świadczenia pracownicze	
	Ogółem:	210 945,17

Ł-ca Głównego Księgowego
Krystyna Gólabek

W zastępstwie Gł. Księgowego
G. Pawlik
CUW w Sieradzu

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Gruśnicka

DYREKTOR
SŁUŻBY SIŁY PRACY
mgr Angelika Skrobala

(kierownik jednostki)