

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA W SIERADZU ul. Krakowskie Przedmieście 58 98-200 Sieradz	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sieradzkiego
Numer identyfikacyjny REGON 001007406		Wysłać bez pisma przewodniego 4537A8A486FC0B24 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 648 959,37	2 522 137,36	A Fundusz	1 942 311,23	1 893 835,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 820 220,82	14 707 913,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 648 959,37	2 522 137,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-11 877 909,59	-12 814 077,77
A.II.1 Środki trwałe	2 648 959,37	2 522 137,36	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 (-)	-11 877 909,59	-12 814 077,77
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	2 182 441,05	2 093 199,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	20 210,00	26 695,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	151 873,87	120 984,27	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	55 234,45	42 058,65	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	991 403,80	907 576,48
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	991 403,80	907 576,48
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 519,11	1 266,45
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	872,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	224 621,83	117 264,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	577 288,94	610 238,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

DYREKTOR
SOSW W SIERADZU

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4537A8A486FC0B24

Księgowa
Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 656,39	2 233,03
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	284 755,66	279 274,99	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 731,12	1 025,33
B.I Zapasy	91 752,26	91 938,40	D.II.8 Fundusze specjalne	176 714,41	175 549,07
B.I.1 Materiały	91 752,26	91 938,40	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	176 714,41	175 549,07
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	176 587,87	181 062,19			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	524,90	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	48,88	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	176 014,09	181 062,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 415,53	6 274,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 415,53	6 274,40			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**

**DYREKTOR
SOSNIEWIAŃSKA
mgr Angelika Skrobala**

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4537A8A486FC0B24

Księgowa
Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 933 715,03	2 801 412,35	Suma pasywów	2 933 715,03	2 801 412,35

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża-Nowak

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
4537A8A486FC0B24

DYREKTOR
SOSW W SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Księgowa
Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża-Nowak

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

4537A8A486FC0B24

**DYREKTOR
SOSW W ŚCIBRADZU**
mgr Angelika Skrobala

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Księgowa

Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA W SIERADZU ul. Krakowskie Przedmieście 58 98-200 Sieradz		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sieradzkiego	
Numer identyfikacyjny REGON 001007406			Wysłać bez pisma przewodniego 87A425BE105C154A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		268 993,67	283 606,10
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		268 993,67	283 606,10
B.	Koszty działalności operacyjnej		12 147 383,65	13 195 788,16
B.I.	Amortyzacja		103 450,24	138 322,01
B.II.	Zużycie materiałów i energii		881 232,36	1 051 233,91
B.III.	Usługi obce		555 866,89	932 190,88
B.IV.	Podatki i opłaty		6 088,50	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		8 476 728,41	8 737 455,61
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 977 111,61	2 138 072,17
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		126 882,74	198 513,58
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		20 022,90	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-11 878 389,98	-12 912 182,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne		422,90	93 515,50
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		422,90	93 515,50
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Anna Choraża-Nowak

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Choraża-Nowak

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

87A425BE105C154A

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Małgorzata Kamińska-Chruścicka

kierownik jednostki

DYREKTOR
SOSW W SIERADZU

mgr Angelika Skrobała

Strona 1 z 3

SJO BeSTia

Księgowa

Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-11 877 967,08	-12 818 666,56
G.	Przychody finansowe	57,49	4 588,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	57,49	4 588,79
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)	-11 877 909,59	-12 814 077,77
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)	-11 877 909,59	-12 814 077,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża - Nowak

Anna Chorąża-Nowak
główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka

kierownik jednostki

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

DYREKTOR
SOSW WIERADZŁ

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

mgr Angelika Skrobek

SJO BeSTia

87A425BE105C154A

Strona 2 z 3

Księgowa

Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża - Nowak

Anna Chorąża-Nowak
główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka

kierownik jednostki

SJO BeSTia

87A425BE105C154A

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
SOSW WIERADZU

mgr Angelika Skrobala

Strona 3 z 3

Księgowa

Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA W SIERADZU ul. Krakowskie Przedmieście 58 98-200 Sieradz	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sieradzkiego	
Numer identyfikacyjny REGON 001007406		Wysłać bez pisma przewodniego AF91D314069C410D 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 462 327,26	13 820 220,82	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	13 808 632,40	13 147 373,60	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 894 884,40	13 147 373,60	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	913 748,00	0,00	
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)	11 450 738,84	12 259 680,78	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 271 410,21	11 877 909,59	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	265 580,63	381 771,19	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	913 748,00	0,00	
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)	13 820 220,82	14 707 913,64	

Anna Choraża-Nowak
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Choraża-Nowak

AF91D314069C410D

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
SOSW W SIERADZU

mgr Angelika Skrobala

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Księgowa
Justyna Wlazło

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 877 909,59	-12 814 077,77
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-11 877 909,59	-12 814 077,77
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 942 311,23	1 893 835,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża - Nowak

Anna Chorąża-Nowak
główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka

kierownik jednostki

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

DYREKTOR
SOSW W SIERADZU

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

mgr Angelika Skrobala

SJO BeSTia

AF91D314069C410D

Strona 2 z 3

Księgowa
Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża - Nowak

Anna Chorąża-Nowak
główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka

kierownik jednostki

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
SOSNIEW SIERADZU

mgr Angelika Skrobala

SJO BeSTia

AF91D314069C410D

Księgowa
Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA W SIERADZU ul. Krakowskie Przedmieście 58 98-200 Sieradz	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Zarząd Powiatu Sieradzkiego
Numer identyfikacyjny REGON 001007406		E1E46051C0F40E77 

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

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
SOSW W SIERADZU

mgr Anglika Skrobała

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)


Anna Chorąża-Nowak

2024.03.25

rok mies. dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża - Nowak

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)

2024.03.25

rok mies. dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Małgorzata Kamińska-Chruścicka

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
SOSW W ŚIERADZU
mgr Angelika Skrobala

INFORMACJA DODATKOWA

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
	01.01.2023– 31.12.2023
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 trwale 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 trwale 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 majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	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.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych obrazuje tabela nr 3 stanowiąca załącznik nr 3
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Grunty użytkowane wieczystość prezentuje tabela nr 4 stanowiąca załącznik nr 4 do niniejszego sprawozdania.
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
	Odpisy aktualizujące wartość należności obrazuje tabela nr 5 stanowiąca załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Informację o stanie rezerw obrazuje tabela nr 6 stanowiąca załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
b)	Powyżej 3 do 5 lat
c)	Powyżej 5 lat
	Zobowiązania długoterminowe obrazuje tabela nr 7 stanowiąca załącznik nr 7 do niniejszego sprawozdania.
1.10.	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
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	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
	Kwotę zobowiązań warunkowych obrazuje tabela nr 8 stanowiąca załącznik nr 8 do niniejszego sprawozdania.
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
	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zawiera tabela nr 9 stanowiąca załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania.

1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	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 560 501,13 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorzęa - Nowak

(główny księgowy)

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

2024.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
SOSIM W ŚIERADZU**

mgr Angelika Skrobala

(kierownik jednostki)

Księgowa
Justyna Wlazło

Tabela 1.9. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w 2023 roku

Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem
I. Wartości niematerialne i prawne	48 794,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	48 794,03					0,00						0,00	48 794,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 267 285,24	394 910,70	0,00	0,00	0,00	394 910,70	0,00	561 027,76	0,00	0,00	57 629,56	618 657,32	7 043 538,62
1. Środki trwałe	7 267 285,24	394 910,70	0,00	0,00	0,00	394 910,70	0,00	561 027,76	0,00	0,00	57 629,56	618 657,32	7 043 538,62
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	3 584 044,93					0,00						0,00	3 584 044,93
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	361 052,00	11 500,00				11 500,00		80 626,28				80 626,28	291 925,72
1.4. Środki transportu	288 448,00					0,00						0,00	288 448,00
1.5. Inne środki trwałe	2 794 540,31	383 410,70				383 410,70		480 401,48			57 629,56	538 031,04	2 639 919,97
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	7 316 079,27	394 910,70	0,00	0,00	0,00	394 910,70	0,00	561 027,76	0,00	0,00	57 629,56	618 657,32	7 092 332,65

Księgowa
Justyna Wlazło

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Choroża - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kozłowska-Chruścińska

DYREKTOR
SOŁEK W SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

2024.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w 2023 roku

Wyszczególnienie	Umożliwienie - 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 zbitych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	
I. Wartości niematerialne i prawne	48 794,03	0,00	0,00	0,00	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	48 794,03				0,00				0,00	48 794,03
III. Rzeczowe aktywa trwałe	4 618 325,87	138 322,01	0,00	383 410,70	521 732,71	0,00	561 027,76	57 629,56	618 657,32	4 521 401,26
1. Środki trwałe	4 618 325,87	138 322,01	0,00	383 410,70	521 732,71	0,00	561 027,76	57 629,56	618 657,32	4 521 401,26
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	1 401 603,88	89 241,61			89 241,61				0,00	1 490 845,49
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	340 842,00	5 015,00			5 015,00		80 626,28		80 626,28	265 230,72
1.4. Środki transportu	136 574,13	30 889,60			30 889,60				0,00	167 463,73
1.5. Inne środki trwałe	2 739 305,86	13 175,80		383 410,70	396 586,50		480 401,48	57 629,56	538 031,04	2 597 861,32
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	4 667 119,90	138 322,01	0,00	383 410,70	521 732,71	0,00	561 027,76	57 629,56	618 657,32	4 570 195,29

Księgowa
Justyna Wlazło
Justyna Wlazło

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąza
Anna Chorąza - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓŁNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOSNA W SIERADZU
mgr Angelika Skrobala
mgr Angelika Skrobala

(główny księgowy)

2024.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w 2023 roku

L.p.	Wyszczególnienie	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+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

(główny księgowy)

Księgowa
Justyna Wlazło

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Komlińska-Chruścińska

2024.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SOSNOWSKI
mgr Angelika Skrobala

(kierownik jednostki)

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie w 2023 roku

Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chojata - Nowak

(główny księgowy)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Magdalena Kamińska-Chruścińska

2024.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SOSN W SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

(kierownik jednostki)

Księgowa
Justyna Wlazło

Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość należności w 2023 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Choroża - Nowak

Księgowa
Justyna Wlazło

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Maciej Szarżewski
Kamieńka-Chruścićka

DYREKTOR
SOSW W SIERADZU
mgr Angelika Skroba

2024.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Tabela 6. Informacja o stanie rezerw w 2023 roku

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Choroża - Nowak
(główny księgowy)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOSN/W SIERADZ
mgr Angelika Skrobała
(kierownik jednostki)

2024.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

Tablica 1. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty w 2023 roku

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

Księgowa
Justyna Wlazło

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Choroża - Nowak
(główny księgowy)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Janowska-Chruścińska

2024.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SOSNOWSKI
mgr Angelika Skrobała
(kierownik jednostki)

Tabela 8. 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) na dzień bilansowy 2023 roku

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chojęcka - Nowak

(główny księgowy)

Księgowa
Justyna Wlaziło

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

2024.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SOS W SIERADZU
mgr Angelika Skrobulec

(kierownik jednostki)

Tabela 9. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w 2023 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	

Księgowa
Justyna Wlazło

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąza - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kucharska-Chruścińska

DYREKTOR
SOSNÓW SIERADZKI
mgr Angelika Skrobala

2023.03.18
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Tabela 10: Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2023 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Odprawy pośmiertne i rentowe	72 145,32
2	Nagrody jubileuszowe	181 525,14
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	
4	Pozostałe świadczenia pracownicze	
	Ogółem:	253 670,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chotańska - Nowak

(główny księgowy)

Księgowa
Justyna Wlazło

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kucińska-Chruścińska

2024 03 18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SOSNA W ZIERADZU
mgr Angelika Skrobala

(kierownik jednostki)