

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 31-12-2024 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sieradzkiego
Numer identyfikacyjny REGON 001007406		Wysłać bez pisma przewodniego EFF13C1DCEAC8CC6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 522 137,36	2 402 134,17	A Fundusz	1 893 835,87	1 512 536,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 707 913,64	16 049 434,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 522 137,36	2 402 134,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-12 814 077,77	-14 536 898,16
A.II.1 Środki trwałe	2 522 137,36	2 402 134,17	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 (-)	-12 814 077,77	-14 536 898,16
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	2 093 199,44	2 003 957,83	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	26 695,00	39 445,58	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	120 984,27	90 094,67	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	42 058,65	29 436,09	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	907 576,48	1 168 623,99
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	907 576,48	1 168 623,99
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 266,45	9 569,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	117 264,35	184 410,73
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	610 238,25	777 391,18

GLÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Angelika Skrzypczak

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)

2025-02-20
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

EFF13C1DCEAC8CC6

Księgowa
Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.20

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 233,03	7 228,96
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	279 274,99	279 026,05	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 025,33	1 447,96
B.I Zapasy	91 938,40	76 171,43	D.II.8 Fundusze specjalne	175 549,07	188 575,17
B.I.1 Materiały	91 938,40	76 171,43	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	175 549,07	188 575,17
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	181 062,19	196 919,49			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	181 062,19	196 919,49			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 274,40	5 935,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 274,40	5 935,13			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża-Nowak

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

2025-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
SOSNIEWIECZKA**

mgr Aneta Skrzypka

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

EFF13C1DCEAC8CC6

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.20

*Księgowa
Justyna Wlazło*

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 801 412,35	2 681 160,22	Suma pasywów	2 801 412,35	2 681 160,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Choraża-Nowak

Anna Choraża-Nowak
(główny księgowy)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

2025-02-20
(rok, miesiąc, dzień)

EFF13C1DCEAC8CC6

DYREKTOR
SOSW KIERADZU

mgr Angelika Skrobala

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Księgowa

Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża-Nowak

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-02-20
(rok, miesiąc, dzień)
EFF13C1DCEAC8CC6

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
SOSW w SIERADZU

mgr Angelika Skrobak

Księgowa

Justyna Wlazło

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 31-12-2024 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sieradzkiego	
Numer identyfikacyjny REGON 001007406			Wysłać bez pisma przewodniego 9E7D9855023D1064 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		283 606,10	294 072,91
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		283 606,10	294 072,91
B.	Koszty działalności operacyjnej		13 195 788,16	14 838 540,70
B.I.	Amortyzacja		138 322,01	139 493,77
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 051 233,91	586 404,50
B.III.	Usługi obce		932 190,88	590 645,37
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	3 237,52
B.V.	Wynagrodzenia		8 737 455,61	10 770 964,61
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 138 072,17	2 570 182,26
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		198 513,58	177 612,67
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-12 912 182,06	-14 544 467,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne		93 515,50	7 618,17
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		93 515,50	7 618,17
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Anna Chorąża-Nowak
główny księgowy

2025-02-20
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
kierownik jednostki

SJO BeSTia

9E7D9855023D1064

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.20

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)	-12 818 666,56	-14 536 849,62
G.	Przychody finansowe	4 588,79	931,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 588,79	931,85
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	980,39
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	980,39
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 814 077,77	-14 536 898,16
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)	-12 814 077,77	-14 536 898,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Choraża-Nowak

Anna Choraża-Nowak
główny księgowy

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
kierownik jednostki

DYREKTOR
OSWIAŚCERADY

mgr Anna Skrobala

Anna Choraża-Nowak

główny księgowy

2025-02-20

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka

kierownik jednostki

SJO BeSTia

9E7D9855023D1064

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
SOSW W OCHRONIE

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.20

Księgowa

Justyna Wlazło

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA W SIERADZU			Zarząd Powiatu Sieradzkiego	
ul. Krakowskie Przedmieście 58 98-200 Sieradz			Wysłać bez pisma przewodniego 36AC879653B3A74F	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.		
001007406				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		13 820 220,82	14 707 913,64
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		13 147 373,60	14 476 287,23
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		13 147 373,60	14 456 796,65
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	19 490,58
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)		12 259 680,78	13 134 766,48
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		11 877 909,59	12 814 077,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		381 771,19	301 198,13
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	19 490,58
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)		14 707 913,64	16 049 434,39

Anna Chorąża-Nowak
główny księgowy

2025-02-20
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

DYREKTOR
SOSW SIERADZU

SJO BeSTia

Anna Chorąża-Nowak

36AC879653B3A74F

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

mgr Angelika Sankowska

Księgowa
Justyna Wlazło

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.20

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 814 077,77	-14 536 898,16
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-12 814 077,77	-14 536 898,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 893 835,87	1 512 536,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

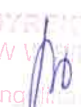
Anna Chorąża-Nowak

Anna Chorąża-Nowak
główny księgowy

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

2025-02-20
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
SOSW WIERZĄDU

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
kierownik jednostki

Anna Chorąża-Nowak
główny księgowy

2025-02-20
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

DYREKTOR
SOSW W SIERADZU

SJO BeSTia

Anna Chorąża-Nowak

36AC879653B3A74F

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

mgr Andrzej Skrzypka

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		10C0D33B60099EEA 
sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.		

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

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)

2025.02.20
rok mies. dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża-Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
SOSW W SIERADZU

mgr Anna...

10C0D33B60099EEA

Strona 1 z 2

Księgowa
Justyna Wlazło

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chorąża-Nowak

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)

2025.02.20

rok mies. dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
SOSNÓW SIERADZI
mgr Angelika Skrzypczak

Małgorzata Kamińska-Chruścicka

(kierownik jednostki)

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
	01.01.2024– 31.12.2024
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 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 677 003,00 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 Chęć - Nowak

(główny księgowy)

2025.02.19

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**

mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR
SOSW W SIERADZU**

mgr Angelika Skrobala

Księgowa

Justyna Wlazło

Tabela 1: ~~Zmiany stanu~~ wartości początkowej oraz rzeczowych aktywów trwałych w 2024 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	7 043 538,62	70 858,57	0,00	0,00	0,00	70 858,57	0,00	300 570,69	0,00	0,00	4 181,92	304 752,61	6 809 644,58
1. Środki trwałe	7 043 538,62	70 858,57	0,00	0,00	0,00	70 858,57	0,00	300 570,69	0,00	0,00	4 181,92	304 752,61	6 809 644,58
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	291 925,72	19 490,58				19 490,58						0,00	311 416,30
1.4. Środki transportu	288 448,00					0,00						0,00	288 448,00
1.5. Inne środki trwałe	2 639 919,97	51 367,99				51 367,99		300 570,69			4 181,92	304 752,61	2 386 535,35
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	7 092 332,65	70 858,57	0,00	0,00	0,00	70 858,57	0,00	300 570,69	0,00	0,00	4 181,92	304 752,61	6 858 438,61

Księgowa
Justyna Wlazło

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chojęta - Hruszka

(główny księgowy)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOSNA W SIERADZU
mgr Angelika Skrobajła

2025.02.19
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w 2024 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	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
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 521 401,26	139 493,77	0,00	51 367,99	190 861,76	0,00	300 570,69	4 181,92	304 752,61	4 407 510,41
1. Środki trwałe	4 521 401,26	139 493,77	0,00	51 367,99	190 861,76	0,00	300 570,69	4 181,92	304 752,61	4 407 510,41
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	1 490 845,49	89 241,61			89 241,61				0,00	1 580 087,10
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	265 230,72	6 740,00			6 740,00				0,00	271 970,72
1.4. Środki transportu	167 463,73	30 889,60			30 889,60				0,00	198 353,33
1.5. Inne środki trwałe	2 597 861,32	12 622,56		51 367,99	63 990,55		300 570,69	4 181,92	304 752,61	2 357 099,26
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	4 570 195,29	139 493,77	0,00	51 367,99	190 861,76	0,00	300 570,69	4 181,92	304 752,61	4 456 304,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chocimierz - Namiestnik

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**

mgr Małgorzata Kamińska-Chruszczka

**DYREKTOR
SOSNIEWSKIEGO**

mgr Angelika Skrobota

2025.02.19

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w 2024 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 Chojczak - Niemce

(główny księgowy)

Księgowa
Justyna Wlazło
Justyna Wlazło

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chrząstka

2025.02.19
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
SOSNOWI SIERADZU
mgr Angelika Skrobala

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie w 2024 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 Chocińska - Natusz

(główny księgowy)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Gruśnicka

(rok, miesiąc, dzień)

2025.02.19

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
SOSNOWA GROMADZKA
mgr Angelika Skrobala

Księgowa
Justyna Wlazło

Tablica 5. Odpisy aktualizujące wartość należności w 2024 roku

L.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Zwiększenia 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	5	6	7	4	8	
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Chęć - Nowak

Księgowa
Justyna Wlazło

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

2025.02.19
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

DYREKTOR
SOSNA SIERADZ
mgr Angelika Skrobala

(kierownik jednostki)

Tabela 6: Informacja o stanie rezerw w 2024 roku

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek 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
1						8
2						
3						
4						
5						
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chojnacka - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kosińska-Chruścińska

DYREKTOR
SOSWIA SIERADZU
mgr Angelika Skrobienia

Księgowa
Justyna Wlazło

2025.02.19
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Tabela 7. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty w 2024 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

KSIEGOWA
Justyna Wlazło
Justyna Wlazło
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chojnacka - Nowak
Anna Chojnacka - Nowak
(główny księgowy)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska
2025.02.19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SOSW WIERADZU
mgr Angelika Skrobala
mgr Angelika Skrobala
(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 2024 roku

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chojak

(główny księgowy)

2025 02 19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścińska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
SOS W SIŁKOWIE
mgr Angelika Makrobal

Księgowa
Justyna Wlazło

Tabela 9. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w 2024 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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Chęć - Nowak

Księgowa
Justyna Wlazło

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Młody Wzrost Kaminska-Chruscicka

DYREKTOR
ZOSW I KSIĘGOWOŚCI
mgr Angelika Skrobala

2025.02.19
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Tabela 10: Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2024 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Odprawy pośmiertne i rentowe	25 929,72
2	Nagrody jubileuszowe	246 759,27
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	9 277,92
4	Pozostałe świadczenia pracownicze	
	Ogółem:	281 966,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alicja Chojnacka - Nowak

Katarzyna
Julia Wlazło

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kłomnicka-Chruścińska

2025.02.19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SOS W SIERADZU
mgr Angelina Jakrobala

(kierownik jednostki)

