


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>365115507</p>		<p></p> <p>Starostwo Powiatowe w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a</p>

Wstęp

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2022 ROK

Wpł.
dnia 31-03-2023

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2022 ROK

Nr Ilość zał.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

podpis 

1. Nazwa jednostki – Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy „Centrum Edukacji i Rozwoju” w Opocznie
2. Siedziba jednostki – Opoczno, ul. Piotrkowska 61

podstawowy przedmiot działalności

Działalność edukacyjna

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Na podstawie ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, rozporządzenia 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 jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady.

Rokiem rachunkowym jest rok kalendarzowy.

Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, w których sporządza się sprawozdania budżetowe. Ponadto jednostka sporządza sprawozdania finansowe oraz sprawozdania z zakresu operacji finansowych. Sprawozdania finansowe sporządzane są przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Określone zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, dokonuje się w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także odpisów amortyzacyjnych, ustalenia wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje lub ze środków na wydatki bieżące jeżeli ich wartość nie przekracza 10.000,00 zł. i są to bez względu na ich wartość: grunty, budynki, drogi, wodociągi, przyłącza c. o. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00 zł.), a wyższej od 3.000,00 zł. dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Obejmują:

- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych
- książki i zbiory biblioteczne
- meble i dywany
- inne środki trwałe.

Pozostałe wyposażenie poniżej kwoty 3.000,00 ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach nabycia.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia

podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również: niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy. Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności). Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Zobowiązania w jednostce wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Rezerwy w jednostce tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania według wiarygodnie oszacowanej wartości. Nie tworzy się rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kms
mgr Edyta Kmita

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
w Orzechowie
Sebastian Katana
mgr Sebastian Katana

2023-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

i adres jednostki sprawozdawczej

**Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodke Szkolno-
Wychowawczy w Opocznie**
ul. Piotrkowska 61
26-300 Opoczno

i identyfikacyjny REGON

365115507

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Załącznik nr 1.1.

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



1862A5D5A954AC41

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundy	113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 000,00
Grundy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 207 475,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 207 475,30
Urządzenia techniczne i maszyny	708 201,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	708 201,24
Środki transportu	418 391,98	0,00	159 799,00	0,00	159 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	578 190,98
Inne środki trwałe	207 683,85	0,00	29 752,47	0,00	29 752,47	0,00	0,00	0,00	0,00	237 436,32
Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	7 654 752,37	0,00	189 551,47	0,00	189 551,47	0,00	0,00	0,00	0,00	7 844 303,84

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)		Wartość netto składników aktywów	
	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 000,00	113 000,00
Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 958 725,08	0,00	150 325,15	0,00	150 325,15	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 050,23	3 248 750,22	3 098 425,07
Urządzenia techniczne i maszyny	342 668,39	0,00	66 049,52	0,00	66 049,52	0,00	0,00	0,00	0,00	408 717,91	365 532,85	299 483,33
Środki transportu	259 880,27	0,00	52 706,11	0,00	52 706,11	0,00	0,00	0,00	0,00	312 586,38	158 511,71	265 604,60
Inne środki trwałe	204 961,69	0,00	1 644,79	0,00	1 644,79	0,00	0,00	0,00	0,00	206 606,48	2 722,16	30 829,84
Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	3 766 235,43	0,00	270 725,57	0,00	270 725,57	0,00	0,00	0,00	0,00	4 036 961,00	3 888 516,94	3 807 342,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Kmita


WACEDYWEKTOR
 „SW Centrum Zarządzania Rozwojem”
 Władysław Staszyc
 mgr Sebastian Katana

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507			Wersja: korekta nr 1  B10A718E1D2CC7B2	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego		
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00		
1.	Grunty	0,00		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		
4.	Środki transportu	0,00		
	Inne środki trwałe	0,00		

Starostwo Powiatowe
w Opocznie
ul. Kwiatowa 1a
w Dł.
dnia 25-04-2023
Mr..... ilość zał.....
podpis..... *[Signature]*

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Edyta Kmita


2023-04-25

DYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
w Opocznie
mgr Agnieszka Nurewiczewska
[Signature]

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				11DBC63F7C5E8BD1	
365115507							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kmk
mgr Edyta Kmita


2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
w Opocznie
SK
mgr Sebastian Katana

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 365115507				 147C919FAD7BA391		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Edyta Kmita


2023-03-28

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
w Opocznie
mgr Sebastian Katana

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno				 F12CB3154C6C3FC2	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Edyta Kmita


2023-03-28

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
w Opocznie
mgr Sebastian Katana

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				 A0CF917B0C6DF8E6	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
I	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY
Km
mgr Edyta Kmita


2023-03-28

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
w Opocznie
SK
mgr Sebastian Katana

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 365115507				 8A1A1E18A23C8BC5		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kmie
mgr Edyta Kmity

2023-03-28

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"

SK
mgr Sebastian Katana

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

i adres jednostki sprawozdawczej

Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-
Wychowawczy w Opczynie
ul. Piotrkowska 61
26-300 Opczno

identyfikacyjny REGON

365115507

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Załącznik nr 1.8.



12C8903DBCAC4B11

Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
		zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
2	3	4	5	6	7
Ogółem:					

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


GLÓWNY KSIĘGOWY
Km
mgr Edyta Kmita

Główny księgowy

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
SK
mgr Sebastian Katana

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>365115507</p>		 <p>C5511F818B14E994</p>

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

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

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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Edyta Kmita


2023-03-28

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
mgr Sebastian Katana

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 1A23E99065F54961	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Kmita
mgr Edyta Kmita

2023-03-28

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
Sebastian Katana
mgr Sebastian Katana

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-
Wychowawczy w Opcznie
ul. Piotrkowska 61
26-300 Opczno

identyfikacyjny REGON

365115507

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

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Załącznik nr 1.11.



CI172FEF156670DB2

Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
2	3	4	5	6	7	8	9	10
nipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przewiązanie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Kmita

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
w Opcznie


mgr Sebastian Katana

2023-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507			 6B21D8295DD63D34	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
	Razem:			

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kmita
mgr Edyta Kmita

2023-03-28


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"

Sebastian Katana
mgr Sebastian Katana

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 365115507	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 7D8B61A16ADA26F8

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

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

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

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

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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Emg
mgr Edyta Kmita

2023-03-28


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"

SK
mgr Sebastian Katana

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507			 144D7EA20FA0EEE1	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Kmita

2023-03-28


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
w Opocznie

mgr Sebastian Katana

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno</p>	<p>Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	<p>Załącznik nr 1.15.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>365115507</p>		 <p>01A5105313F85985</p>

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Świadczenia pozapłacowe wynikające z obowiązków ustawowych i regulaminów wewnętrznych	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	28 445,01
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	21 672,00
4.	Świadczenia urlopowe	409,12
5.	Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP	9 916,30
	Ogółem	60 442,43

GLÓWNY KSIĘGOWY

hime
mgr Eayta Kmita

2023-03-28


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
w Opocznie

Sebastian Katana
mgr Sebastian Katana

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>365115507</p>		 <p>4519F598386E0B73</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

inne informacje

Pozostałe środki trwałe konto 013 - wartość 1.419.834,89
Zbiory biblioteczne konto 014 - wartość 42.870,32

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kmk
mgr Edyta Kmita

2023-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
Opoczno

SK
mgr Sebastian Katana

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507					sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Kmita

2023-03-28


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"

mgr Sebastian Katana

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno				 101195EB0DEAB7F3	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
365115507					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kmita
mgr Edyta Kmita

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"

Katana
mgr Sebastian Katana

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 365115507			 617C7DD5360DB8E2
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Eme
mgr Edyta Kmita

2023-03-28


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"

SK
mgr Sebastian Katana

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 365115507		 6E3A151D37BC3847
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
1	2	3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego 0,00	Stan na koniec roku obrotowego 0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kmita
mgr Edyta Kmita


2023-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR
 SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
Katana
mgr Sebastian Katana

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 365115507		 75E194610A92CA88

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

kmę
mgr Edyta Kmita

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR
SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
w Opocznie

SK
mgr Sebastian Katana

Kierownik jednostki

Główny księgowy

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>365115507</p>		 <p>F5017D66ADB24F4</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Edyta Kmita

2023-03-28

WICEDYREKTOR
 SOSW "Centrum Edukacji i Rozwoju"
 w Opocznie

 mgr Sebastian Katana

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki