

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 365115507	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 694FC1B6E3B3D5F6

Wstęp

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2024 ROK

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

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 używania. 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

2025-02-20

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			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.  6A1E5131D0EB27C6				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.									
Lp.	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	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
2.	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
I.	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
1.1.	Grunty	113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 000,00
1.1.1.	Grunty 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 114 921,09	0,00	0,00	3 278 301,93	3 278 301,93	0,00	0,00	0,00	0,00	11 393 223,02
1.3.	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
1.4.	Środki transportu	619 484,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 615,00	153 615,00	465 869,98
1.5.	Inne środki trwałe	237 436,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 436,32
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	9 793 043,63	0,00	0,00	3 278 301,93	3 278 301,93	0,00	0,00	153 615,00	153 615,00	12 917 730,56

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	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
2.	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
I.	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
1.1.	Grunt	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
1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 267 007,38	0,00	300 335,74	0,00	300 335,74	0,00	0,00	0,00	0,00	3 567 343,12	4 847 913,71	7 825 879,90
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	474 767,43	0,00	66 049,52	0,00	66 049,52	0,00	0,00	0,00	0,00	540 816,95	233 433,81	167 384,29
1.4.	Środki transportu	241 854,38	0,00	93 174,00	0,00	93 174,00	153 615,00	0,00	0,00	153 615,00	181 413,38	377 630,60	284 456,60
1.5.	Inne środki trwałe	212 556,97	0,00	5 950,49	0,00	5 950,49	0,00	0,00	0,00	0,00	218 507,46	24 879,35	18 928,86
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	4 196 186,16	0,00	465 509,75	0,00	465 509,75	153 615,00	0,00	0,00	153 615,00	4 508 080,91	5 596 857,47	8 409 649,65

2025-01-14

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno			
Numer identyfikacyjny REGON 365115507			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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
5.	Inne środki trwałe		0,00

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

Główny księgowy	2025-03-11 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 wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 365115507		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				B0D11E1697BC2464	
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

2025-03-11

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 gruntów użytkowanych wieczystie		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 365115507				 9B8491443C73BED6		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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 (m²):						
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.

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					
Numer identyfikacyjny REGON					
365115507		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		11142C296BCA5F13	
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**

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						 5DD1A1F933E35786	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					
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)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy	2025-03-11 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				 3D1E177C984E0A03		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno					 361EA108C39E83A6	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
Lp.	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)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

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

Główny księgowy

2025-03-11

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	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 2311C2A4DFD1A7A3
Numer identyfikacyjny REGON 365115507	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

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

2025-03-11

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			2196469194D717A8		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
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

2025-03-11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
						ED16723937B51793			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.							
365115507									
Lp.	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	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

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

Główny księgowy

2025-03-11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno			 51714175239ABFC6	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

Główny księgowy	2025-03-11 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	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.
		 F3B864B1BEA53F38
Numer identyfikacyjny REGON 365115507	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

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

Główny księgowy

2025-03-11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno			 14F2E1F8171C4261	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

2025-03-11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno			Wersja: korekta nr 2
Numer identyfikacyjny REGON 365115507			 46211B8AC62D4935
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
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	35 490,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	143 801,14	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	30 602,37	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP	15 379,44	
	Ogółem	225 272,95	

Dodatkowe informacje do pozycji: 1. Świadczenia pozapłacowe wynikające z obowiązków ustawowych i regulaminów wewnętrznych Odprawa pieniężna n-la - 35.490,00 (paragraf 3020)
Dodatkowe informacje do pozycji: 2. Nagrody jubileuszowe Nagrody jubileuszowe nauczycieli - 121.664,89 Nagrody jubileuszowe prac. administracji i obsługi - 22.136,25 RAZEM 143.801,14
Dodatkowe informacje do pozycji: 3. Odprawy emerytalne i rentowe Odprawa emerytalna nauczyciela - 30.602,37 (paragraf 4790)
Dodatkowe informacje do pozycji: 5. Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP Świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP: (paragraf 4280) • badania okresowe pracowników - 4.149,00 (paragraf 3020) • ręczniki - 2.915,30 • herbata - 4.759,91 • wody - 496,82 • odzież BHP - 958,41 • dopłata do okularów korekcyjnych - 2.100,00 RAZEM 15 379,44

Główny księgowy	2025-04-24 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 1B9AD7BFF3EC16E1
365115507		

inne informacje

Pozostałe środki trwałe 013	-	wartość	1 585 173,98
Zbiory biblioteczne 014	-	wartość	53 773,97

Główny księgowy	2025-03-11 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 zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507					 001FBD6297173513	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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:					

Główny księgowy

2025-03-11

rok, miesiąc, dzień

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 Opcznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		A0309D81B05707D8	
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

2025-03-11

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 i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 365115507			 82D1DC314EDEE728	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

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			 1BA2DFFA4D77BED1	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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		Stan na koniec roku obrotowego
		0,00		0,00

Główny księgowy

2025-03-11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Centrum Edukacji i Rozwoju Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Opocznie ul. Piotrkowska 61 26-300 Opoczno		 016F405C9752C212
Numer identyfikacyjny REGON 365115507		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

inne informacje

Główny księgowy

2025-03-11

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	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 365115507		Wersja: korekta nr 1  80419BD5300B07A4

inne informacje

W 2024 r. w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie jednostka otrzymała środki z Funduszu Pomocy w celu udzielenia wsparcia na rzecz dzieci – uczniów dotkniętych skutkami wojny. Na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy jednostka wydatkowała kwotę 105.905,63 zł.
--

Główny księgowy	2025-04-24 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------