

Wpłynęło dnia 03.04.2024

Nr

-1-

Tabela nr 1

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej
1.2	siedzibę jednostki
	Kluczbork
1.3	adres jednostki
	ul. Sienkiewicza 27, 46-200 Kluczbork
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Placówka edukacyjno-terapeutyczna dla dzieci i młodzieży. Przygotowanie wychowanków w miarę ich możliwości do samodzielnego udziału w życiu społecznym w integracji ze środowiskiem. Prowadzenie przedszkola specjalnego oraz szkół umożliwiających realizację programu nauczania w zakresie szkoły podstawowej specjalnej oraz zdobycie zawodu w oparciu o program szkoły zawodowej specjalnej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady rachunkowości zostały określone w Zarządzeniu Starosty Kluczborskiego nr 47/2028 z dnia 17 października 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Kluczborku. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Starostwa Powiatowego w Kluczborku w systemie komputerowym programu Vulcan.
5.	inne informacje
	zgodnie z załączoną tabelą nr 2
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Jednostka nie dokonywała aktualizacji wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. Dokonywała amortyzacji.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy

Wpłynęło do Wydziału Finansowego

2024-03-27

dnia

podpis

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o opisach 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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zgodnie z załączoną tabelą nr 12

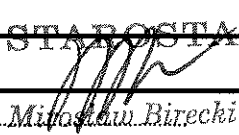
1.16.	Inne informacje	
	brak	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	nie dotyczy	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	nie dotyczy	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	nie dotyczy	
2.4.	informację 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	
	nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
	brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	brak	
(główny księgowy)	2024-03-27	STAROSTA  Mirosław Birecki
	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Tabela Nr 2

Informacja o wzajemnych rozliczeniach między jednostkami, mająca wpływ na wartość wzajemnych rozliczeń

L.p.	Nazwa jednostki, wobec której istnieje należność lub zobowiązanie	Tytuł należności lub zobowiązania	Kwota należności	Kwota zobowiązania
1	Zespół Szkół nr 1 w Kluczborku	Usługa gastronomiczna		12544,6
2	Centrum Administracyjnej Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych	Oплата за wyżywienie wychowanków	1232,11	
	OGÓŁEM		1232,11	12544,6

NAZELNA WYDZIAŁU

[Signature]

(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

STARSZA

[Signature]

(kierownik jednostki)

Tabela nr 3
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowych składników aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (11+12)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zwiększenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+18)	Stan na koniec roku obrotowego	
			Aktualizacja	Przychody	przeobrażenie		Ryzyko	Ukwalifikacja	Inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (19)	stan na koniec roku obrotowego (20)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.	Wartości niematerialne i prawa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	Środki trwałe	6 848 965,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 848 965,20	1 706 617,35	0,00	259 123,20	0,00	259 123,20	0,00	1 965 740,55	5 142 346,82	4 883 225,62
3.	Grunt	376 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 516,00	376 516,00	
4.	Budynki i lokale	5 955 123,19	0,00	5 356 475,91	0,00	5 356 475,91	0,00	0,00	0,00	0,00	11 311 599,17	1 450 823,38	0,00	250 515,66	0,00	250 515,66	0,00	1 901 339,04	4 304 299,81	9 410 240,13
5.	Obiekty indywidualne budowlane i wieloletnie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kable i instalacje energetyczne	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	
7.	Ważniejsze urządzenia i aparatury opłowego zaopatrzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 607,54	0,00	8 607,54	0,00	8 607,54	0,00	8 607,54
8.	Maszyny, urządzenia i aparatury specjalistyczne	61 138,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 138,10	30 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 181,00	30 757,10	30 757,10
9.	Urządzenia techniczne	3 29 904,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 413,00	25 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 413,00	304 491,91	0,00
10.	Środki transportu	106 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 284,00	106 284,00	
11.	Wartości przebiegów, uchwytów, wsporników, głaz i innych nieklasifikowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		6 848 965,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 848 965,20	1 706 617,35	0,00	259 123,20	0,00	259 123,20	0,00	1 965 740,55	5 142 346,82	4 883 225,62

NACZELNIK WYDZIAŁU

2024-03-27

Anna Szczygiel

(rok, miesiąc, dzień)

STABOSTA

Miroslaw Birecki

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(literowa jednostka)

Tabela nr 5

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

L. p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
			zwiększenia	zmniejszenia	
	1.	2.	3.	4..	5.
1.	Grunty	376 516,00			376 516,00
2.					

NACZELNIK WYDZIAŁU

Anna Szczysiel

(główny księgowy)

2024 -03- 2 7

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Mirosław Birecki

(kierownik jednostki)

Tabela nr 12

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	75 356,19
2.	Nagrody jubileuszowe	117 639,20
3.	Świadczenia urlopowe, ekwiwalenty za urlop	42 185,70
4.	Inne świadczenia pracownicze (refundacja pracownikom kosztów zakupu okularów korygujących wzrok, ekwiwalent na pranie odzieży posiłki regeneracyjne	2 556,44
OGÓŁEM		237 737,53

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA
Miroslaw Birecki
(kierownik jednostki)