

**Specjalny Ośrodek
Szkolno - Wychowawczy Nr 2
w Otwocku**
05-400 Otwock, ul. Literacka 8
tel. 022 779 35 04, REGON 017085820

Jednostka: SOSW2

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Otwocku ul. Literacka 8 05-400 Otwock tel. 0227793504 Numer identyfikacyjny REGON 017085820 | Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 | Adresat Powiat Otwocki 2023-03-22 STARSZYSTWA POWIATOWE W OTWOCKU |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 2 913 119,74 | 2 722 788,74 | A. Fundusze | 2 392 381,70 | 2 136 860,30 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 11 358 679,54 | 12 346 241,48 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 913 119,74 | 2 722 788,74 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -8 966 297,84 | -10 209 381,18 |
| 1. Środki trwałe | 2 913 119,74 | 2 722 788,74 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -8 966 297,84 | -10 209 381,18 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 889 466,00 | 2 704 388,00 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 23 653,74 | 18 400,74 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 829 473,68 | 903 351,20 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 829 473,68 | 903 351,20 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 89 856,04 | 101 361,53 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 449 479,64 | 505 372,73 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 501,07 | 534,10 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 1 294,87 | 1 361,32 |
| B. Aktywa obrotowe | 308 735,64 | 317 422,76 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 794,53 | 3 353,17 | 8. Fundusze specjalne | 288 342,06 | 294 721,52 |
| 1. Materiały | 794,53 | 3 353,17 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 288 342,06 | 294 721,52 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 235 579,18 | 204 830,75 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 18 304,18 | 17 986,75 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 217 275,00 | 186 844,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 72 361,93 | 109 238,84 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 72 361,93 | 109 238,84 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 3 221 855,38 | 3 040 211,50 | Suma pasywów | 3 221 855,38 | 3 040 211,50 |

Główny księgowy
[Podpis]
mgr Anna Makowska-Smółka
Główny księgowy

2023.03.15
rok, miesiąc, dzień

OŚWIATA POWIATOWEJ
[Podpis]
mgr Anna Makowska-Smółka
Kierownik jednostki

Jednostka: SOSW2

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Otwocku ul. Literacka 8 05-400 Otwock tel. 0227793504 | Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy | Adresat Powiat Otwocki |
| Numer identyfikacyjny REGON 017085820 | | 2023-03-12 WYDZIAŁ FINANSOWY |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 115 397,05 | 171 657,90 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 113 724,80 | 167 933,80 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 1 672,25 | 3 724,10 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 9 173 505,88 | 10 426 626,16 |
| I. Amortyzacja | 189 453,00 | 190 331,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 654 987,59 | 838 043,34 |
| III. Usługi obce | 159 015,07 | 671 698,70 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 6 541 163,83 | 7 005 787,92 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 545 306,05 | 1 630 410,87 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 83 580,34 | 90 354,33 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -9 058 108,83 | -10 254 968,26 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 92 415,44 | 27 251,50 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 92 415,44 | 27 251,50 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 1 018,00 | 1 169,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 1 018,00 | 1 169,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -8 966 711,39 | -10 228 885,76 |
| G. Przychody finansowe | 462,37 | 19 568,76 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 462,37 | 19 568,76 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 28,68 | 0,00 |
| I. Odsetki | 28,68 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -8 966 277,70 | -10 209 317,00 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 20,14 | 64,18 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -8 966 297,84 | -10 209 381,18 |

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zaleska
Główny księgowy

2023.03.15
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ
mgr Hanna Majewska-Smółka
Kierownik jednostki

Specjalny Ośrodek
Szkolno - Wychowawczy Nr 2
w Otwocku

05-400 Otwock, ul. Literacka 8

tel. 22 779 35 04, REGON 017085820

Jednostka: SOSW2



| | | |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Otwocku | sporządzone na dzień 31.12.2022 | Powiat Otwocki |
| ul. Literacka 8 05-400 Otwock tel. 0227793504 | | |
| Numer Identyfikacyjny REGON | | |
| 017085820 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 10 686 383,01 | 11 358 679,54 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 8 780 358,52 | 9 975 479,09 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 8 760 514,93 | 9 975 479,09 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 19 843,59 | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 8 108 061,99 | 8 987 917,15 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 8 086 212,27 | 8 966 297,84 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 2 006,13 | 21 619,31 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 19 843,59 | 0,00 |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 11 358 679,54 | 12 346 241,48 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -8 966 297,84 | -10 209 381,18 |
| 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata netto (-) | -8 966 297,84 | -10 209 381,18 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 2 392 381,70 | 2 136 860,30 |

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zalewska
Główny księgowy

2023.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ
mgr Hanna Majewska-Smółka
Kierownik jednostki



| | |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Otwocku |
| 1.2 | siedzibę jednostki Otwock, ul. Literacka 8 |
| 1.3 | adres jednostki 05-400 Otwock, ul. Literacka 8 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Otwocku jest prowadzony dla dzieci i młodzieży niesłyszącej, słabosłyszącej oraz z autyzmem, w tym z zespołem Aspergera. Funkcjonują w nim : Wczesne Wspomaganie Rozwoju, Przedszkole Specjalne nr 2, Szkoła Podstawowa Specjalna nr 2, Branżowa Szkoła Specjalna I stopnia, Technikum Specjalne nr 3, Liceum Ogólnokształcące Specjalne nr IV. Ośrodek posiada internat, który działa zgodnie ze swoim regulaminem. Do szkół znajdujących się w Ośrodku mogą uczęszczać również dzieci i młodzież, które nie korzystają z internatu. Placówka zapewnia realizację zaleceń zawartych w orzeczeniu o potrzebie kształcenia specjalnego. Pobyt wychowanka w Ośrodku może trwać do czasu ukończenia wychowania przedszkolnego lub nauki w szkole wchodzącej w skład Ośrodka, nie dłużej jednak niż do ukończenia 24 roku życia. Ośrodek umożliwia wychowankom udział w indywidualnych lub grupowych zajęciach profilaktyczno-wychowawczych, rewalidacyjnych i usprawniających ruchowo, przygotowujących dzieci i młodzież do samodzielności w życiu społecznym. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy - jest to jednostkowe sprawozdanie finansowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów 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 mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Na dzień bilansowy wyceniono środki trwałe według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Odpisów umorzeniowych dokonano zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych oraz zbiory biblioteczne umarza się w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty. Rzeczowe aktywa obrotowe tj. magazyn żywnościowy wyceniono na dzień bilansowy według cen nabycia zgodnie z ewidencją ilościowo-wartościową. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty. Środki na rachunkach bankowych ujęto według wartości nominalnej. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie miesiąca i roku oraz kierując się zasadą istotności nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów zgodnie z ustalonym progiem istotności. |
| 5. | inne informacje nie dotyczy |
| 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 wg Tabeli do pozycji nr II.1.1. |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |

| | |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | jednostka nie dysponuje danymi odnośnie wartości rynkowej środków trwałych |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | w latach poprzednich nie dokonano odpisów aktualizujących aktywów trwałych oraz w roku 2022 nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto |
| 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 |
| | 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 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) |
| | nie zachodziły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących wartość należności |
| 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 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 |
| | 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 |
| | jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki |
| 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 |
| | rozliczenia międzyokresowe kosztów nie przekroczyły progu istotności określonego w polityce rachunkowości i ujęte zostały w kosztach |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | wg Tabeli do pozycji nr II.1.15. |
| 1.16. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | nie zachodziły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów magazynu żywnościowego |
| 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 wystąpiły |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy |

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Smółka

2023-03-15

DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ
mgr Hanna Małowska-Smółka

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Otwocku

Tabela do poz. II.1.1.

| Majątek trwały – wartość brutto w roku 2022 | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|--------------------------------|-------------------------------------------|
| Lp. | Składniki majątku trwałego | Wartość początkowa brutto-BO roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego |
| | | | Nabycie | Inne (darowizny) | | Sprzedaż | Likwidacja | Inne (nieodpłatnie przekazane) | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 7.690.359,15 | | | | | | | 7.690.359,15 |
| 1. | Środki trwałe | 7.690.359,15 | | | | | | | 7.690.359,15 |
| 1.1 | Grunty | | | | | | | | |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz. | | | | | | | | |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 7.534.020,50 | | | | | | | 7.534.020,50 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 106.346,25 | | | | | | | 106.346,25 |
| 1.4. | Środki transportu | | | | | | | | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 49.992,40 | | | | | | | 49.992,40 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | |

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zachłata

DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ
mgr Hanna Majewska-Smolko

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Otwocku

Tabela do poz. II.1.1.

| Lp. | Składniki majątku trwałego | Amortyzacja (umorzenie) | | | | | | Wartość netto majątku trwałego | | |
|-------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|---------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| | | Stan na początek roku | Umorzenie za rok | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zmniejszenie | Stan na koniec roku | Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego | Stan na początek roku BO | Stan na koniec roku BZ |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 4.777.239,41 | 190.331,00 | | | | 4.967.570,41 | | 2.913.119,74 | 2.722.788,74 |
| I. | Środki trwałe | 4.777.239,41 | 190.331,00 | | | | 4.967.570,41 | | 2.913.119,74 | 2.722.788,74 |
| 1.1. | umorzenie grunty | | | | | | | | | |
| 1.1.1 | umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użył. wiecz. | | | | | | | | | |
| 1.2. | umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4.644.554,50 | 185.078,00 | | | | 4.829.632,50 | | 2.889.466,00 | 2.704.388,00 |
| 1.3. | umorzenie urządzenia techniczne i maszyny | 82.692,51 | 5.253,00 | | | | 87.945,51 | | 23.653,74 | 18.400,74 |
| 1.3. | umorzenie środki transportu | | | | | | | | | |
| 1.4 | umorzenie inne środki trwałe | 49.992,40 | | | | | 49.992,40 | | 0,00 | 0,00 |





Tabela do poz. II.1.1.

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Otwocku

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|-----------------------------|-------------|--------------|---------------------------|
| 689.493,18 | 110.223,68 | 0,00 | 799.716,86 |

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|-----------------------------|-------------|--------------|---------------------------|
| 689.493,18 | 110.223,68 | 0,00 | 799.716,86 |

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Małgorzata Szulcowska

DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ
[Signature]
mgr Hanna Majewska-Smirn

Specjalny Ośrodek
Szkolno - Wychowawczy Nr 2
w Otwocku
05-400 Otwock, ul. Literacka 2
tel. 22 739 35 04, REGON 01708582.



Tabela do poz. II.1.15.

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 w Otwocku

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2022

| Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| a) odprawy emerytalne i rentowe | 107.864,61 |
| b) nagrody jubileuszowe | 81.247,69 |
| c) świadczenia urlopowe – ekwiwalent za urlop | 10.181,29 |
| d) świadczenia BHP dla pracowników | 4.200,00 |
| e) odprawy z tytułu likwidacji etatu | 0,00 |
| f) świadczenie na start dla nauczycieli | 1.000,00 |
| g) inne | 0,00 |
| SUMA | 204.493,59 |

Główny Księgowy
Hanna
mgr Michał Zdzienicka

DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ
Hanna
mgr Hanna Majewska-Smidt