

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO - WYCHOWAWCZY "OKRUSZEK" W KOŁOBRZEGU ul. Brzozowa 2 78-100 Kołobrzeg	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI
		Wysłać bez pisma przewodniego 68193438398A657F 
Numer identyfikacyjny REGON 001257244	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 039 961,87	1 000 022,65	A Fundusz	731 974,95	546 610,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 153 814,13	7 794 066,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 039 961,87	1 000 022,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 421 839,18	-7 247 456,32
A.II.1 Środki trwałe	1 039 961,87	1 000 022,65	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	105 525,00	105 525,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 421 839,18	-7 247 456,32
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	934 436,87	894 497,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	400 312,17	528 576,28
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	400 312,17	528 576,28
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 861,37	12 755,88
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 357,53	82 683,41
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	293 463,97	409 502,32
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00

Katarzyna Motas

(główny księgowy)

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Mularczyk

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	825,15	0,00
B Aktywa obrotowe	92 325,25	75 163,94	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	51 370,95	51 529,27	D.II.8 Fundusze specjalne	37 804,15	23 634,67
B.I.1 Materiały	51 370,95	51 529,27	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 804,15	23 634,67
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 325,00	0,00		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 325,00	0,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 629,30	23 634,67		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 629,30	23 634,67		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Katarzyna Motas

(główny księgowy)

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Mularczyk

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Suma aktywów	1 132 287,12	1 075 186,59	Suma pasywów	1 132 287,12	1 075 186,59

Katarzyna Motas

2025-03-14

Małgorzata Mularczyk

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Katarzyna Motas

(główny księgowy)

2025-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Mularczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO - WYCHOWAWCZY "OKRUSZEK" W KOŁOBRZEGU ul. Brzozowa 2 78-100 Kołobrzeg		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI	
Numer identyfikacyjny REGON 001257244			Wysłać bez pisma przewodniego 5238925CF9D2AA32 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			95 077,50	76 720,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		95 077,50	76 720,00
B. Koszty działalności operacyjnej			5 524 135,63	7 329 325,91
B.I.	Amortyzacja		77 278,63	39 939,22
B.II.	Zużycie materiałów i energii		291 414,75	262 832,81
B.III.	Usługi obce		84 274,49	73 494,26
B.IV.	Podatki i opłaty		3 121,90	2 587,90
B.V.	Wynagrodzenia		4 065 198,24	5 573 499,38
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		984 426,96	1 359 351,32
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		18 420,66	17 621,02
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-5 429 058,13	-7 252 605,91
D. Pozostałe przychody operacyjne			7 218,98	5 150,32
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		7 218,98	5 150,32
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,03	0,73

<u>Katarzyna Motas</u> główny księgowy	<u>2025-03-14</u> rok, miesiąc, dzień	<u>Małgorzata Mularczyk</u> kierownik jednostki
---	--	--

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,03	0,73
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 421 839,18	-7 247 456,32
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 421 839,18	-7 247 456,32
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 421 839,18	-7 247 456,32

Katarzyna Motas
główny księgowy

2025-03-14
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Mularczyk
kierownik jednostki

Katarzyna Motas
główny księgowy

2025-03-14
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Mularczyk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO - WYCHOWAWCZY "OKRUSZEK" W KOŁOBRZEGU ul. Brzozowa 2 78-100 Kołobrzeg		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI	
Numer identyfikacyjny REGON 001257244			Wysłać bez pisma przewodniego D4D2CA2FFAAEF39B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			4 990 809,10	6 153 814,13
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			6 163 126,49	7 143 503,19
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			5 410 737,66	7 143 503,19
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			752 388,83	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia			0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			5 000 121,46	5 503 250,69
I.2.1. Strata za rok ubiegły			4 900 614,53	5 421 839,18
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			99 506,93	81 411,51
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia			0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			6 153 814,13	7 794 066,63

Katarzyna Motas główny księgowy	2025-03-14 rok, miesiąc, dzień	Małgorzata Mularczyk kierownik jednostki
------------------------------------	-----------------------------------	---

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 421 839,18	-7 247 456,32
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 421 839,18	-7 247 456,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	731 974,95	546 610,31

Katarzyna Motas
główny księgowy

2025-03-14
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Mularczyk
kierownik jednostki

Katarzyna Motas
główny księgowy

2025-03-14
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Mularczyk
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy „Okruszek” w Kołobrzegu
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Brzozowa 2, 78-100 Kołobrzeg
1.3	adres jednostki
	ul. Brzozowa 2, 78-100 Kołobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność szkół publicznych i placówek wychowawczych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 – 31.12.2024
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
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Podlegają one ewidencji ilościowo – wartościowej na kontach „środki trwałe” oraz „wartości niematerialne i prawne” - Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. - Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. - Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. - Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku na podstawie §7, pkt.4 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. - Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - inwentarz żywy, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. - Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. - Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 10.000 zł, ale o okresie ekonomicznej użyteczności poniżej 12 miesięcy, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają one żadnej ewidencji; - nie przekraczającej 10.000 zł, o okresie ekonomicznej użyteczności powyżej 12 miesięcy, wymienione poniżej, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności, uznając za zużyte w momencie zakupu i nie podlegają one żadnej ewidencji; -wyposażenie na trwałe związane z budynkiem lub zawieszone na ścianach (np. zabudowy meblowe, rolety, półki, armatura, obrazy, kwietniki, drążki, sportowe, uchwyty, godła, donice, stojaki rowerowe, dozowniki mydła, papieru, itp.), - tekstylia (np. dywany, kapy, ręczniki, ściereki itp.), - drobne AGD (np. sztućce, szklanki, naczynia, garnki, wałki, durszlaki, itp.), - drobny sprzęt konserwatorski (np. klucze, śruby, nakrętki, śrubokręty, uchwyty, itp.), - drobne wyposażenie biur (np. aparaty telefoniczne, wizytowniki, lampy, wentylatory, dziurkacze, zszywacze, kalkulatory, kasetki na pieniądze, apteczki, itp.), - drobne akcesoria komputerowe (pamięci komputerowe, nośniki danych, myszy, klawiatury, głośniki, itp.), - wieszaki ubraniowe - materace łóżkowe

	c) nie przekraczającej 10.000, ale o okresie ekonomicznej użyteczności powyżej 12 miesięcy, wymienione poniżej, podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową: - pomoce dydaktyczne z dużą ilością drobnych elementów (puzzle, gry planszowe, karty pracy itp.), - pomoce rehabilitacyjne (materace, maty, piłki itp.), - krzesła, fotele biurowe, - stoły i ławki szkolne, - drobny sprzęt AGD elektryczny (miksery ręczne, blendery, gofrownice, opiekacze itp.); d) w przedziale 100 zł – 10.000 zł, o okresie ekonomicznej użyteczności powyżej 12 miesięcy podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie pozostałe środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych, wymienionych w punktach b) i c). Poniżej 100 zł - ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają one żadnej ewidencji 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło)
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. brak
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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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 wieczysto
	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 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 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 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT. Na dzień 31.12.2024 saldo rachunku wynosiło 0,00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

.....19.03.2025.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
5	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia	
6	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
7	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej	
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej	
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

.....
(główny księgowy)

.....19.03.2025.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	50 565,35		890,00		890,00					0,00	51 455,35	50 565,35	890,00		51 455,35	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	2 553 166,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 056,30	0,00	16 056,30	2 537 110,49	1 513 204,92	39 939,22	16 056,30	1 537 087,84	1 039 961,87	1 000 022,65
Grupa 0	Grunt	105 525,00				0,00					0,00	105 525,00	0,00			0,00	105 525,00	105 525,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 576 272,03				0,00					0,00	1 576 272,03	643 431,81	39 406,80		682 838,61	932 840,22	893 433,42
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 296,90				0,00					0,00	21 296,90	19 700,25	532,42		20 232,67	1 596,65	1 064,23
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 749,79				0,00					0,00	4 749,79	4 749,79			4 749,79	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	13 142,80				0,00					0,00	13 142,80	13 142,80			13 142,80	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	408 641,17				0,00			11 676,50		11 676,50	396 964,67	408 641,17		11 676,50	396 964,67	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	407 885,50				0,00					0,00	407 885,50	407 885,50			407 885,50	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	15 653,60				0,00			4 379,80		4 379,80	11 273,80	15 653,60		4 379,80	11 273,80	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	735 187,92		23 180,48		23 180,48			25 411,07		25 411,07	732 957,33	735 187,92	23 180,48	25 411,07	732 957,33	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne	3 983,50				0,00					0,00	3 983,50	3 983,50			3 983,50	0,00	0,00
5	Dobra kultury	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

*)

nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kołobrzeskiego

.....

(główny księgowy)

.....19.03.2025.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. § 401,402,405,417,475,479) w tym: - nagrody jubileuszowe - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - odprawy emerytalne i rentowe - odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	5 163 997,06 108 888,85 4 880,27 0,00 0,00
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404,480)	409 502,32
3	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411)	947 048,70
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302)	0,00

.....
(główny księgowy)

.....19.03.2025.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)