

|                                                                                                                                                     |                                                                          |                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>MŁODZIEŻOWY OŚRODEK<br/>WYCHOWAWCZY W WIERZBICY</b><br><br>ul. Sienkiewicza 55<br>26-680 Wierzbica | <b>Wyciąg z danych zawartych w<br/>załączniku 'Informacja dodatkowa'</b> | Adresat:<br><br>Starostwo Powiatowe w Radomiu |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>146273578</b>                                                                                                 |                                                                          | sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2024 r.</b> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 1.12.   | łączną 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                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Patrycja Kowalczyk*  
*Patrycja Kowalczyk*  
(główny księgowy)

2025.03.27

rok mies. dzień

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka  
Wychowawczego w Wierzbicy

*mgr Agnieszka Ankurowska*

Agnieszka Barbara Ankurowska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Patrycja Kowalczyk*

Patrycja Kowalczyk

(główny księgowy)

2025.03.27

rok mies. dzień

DYREKTOR

Młodzieżowego Ośrodka  
Wychowawczego w Wierzbicy

*mgr Agnieszka Ankurowska*

Agnieszka Barbara Ankurowska

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.1 | nazwę jednostki<br>Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Wierzbicy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2 | siedzibę jednostki<br>ul. Sienkiewicza 55; 26-680 Wierzbica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.3 | adres jednostki<br>ul. Sienkiewicza 55; 26-680 Wierzbica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Działalność oświatowa, usługi edukacyjne i resocjalizacyjno-wychowawcze dla dziewcząt niedostosowanych społecznie.<br>Ośrodek realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty, prawa oświatowego oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie poprzez działalność dydaktyczną, wychowawczą, profilaktyczną, terapeutyczną, resocjalizacyjną i opiekuńczą. Celem Ośrodka jest przygotowanie wychowanek do prawidłowego funkcjonowania w społeczeństwie i samodzielności zawodowej.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>01.01.2024 – 31.12.2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br>Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 oraz zasadami określonymi w Zarządzeniu nr 10/2013 Dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Wierzbicy z dnia 3 kwietnia 2013 r. w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości.<br>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych.<br>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:<br>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.<br>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.<br>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży.<br>4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku.<br>5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:<br>a) książki i inne zbiory biblioteczne, |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <p>b) środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkole,</p> <p>c) odzież,</p> <p>d) meble i dywany,</p> <p>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 500 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów od których dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny lub umorzeniowy w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (za wyjątkiem gruntów) amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>7. W bilansie środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne prezentowane są w wartości netto tj. wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.</p> <p>8. Należności wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <p>9. Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są według wymagalnej zapłaty.</p> <p>10. Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie przychody i koszty danego roku.</p> |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | Prowadzona jest ewidencja na koncie pozabilansowym 976 dot. wzajemnych rozliczeń między jednostkami.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1        | <p>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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</p> <p><i>w formie tabeli nr 1 i 2</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2        | <p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>Nie dotyczy</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.3        | <p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p><i>w formie tabeli nr 3 – nie występuje</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.4        | <p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p><i>w formie tabeli nr 4 – nie występuje</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.5        | <p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p><i>w formie tabeli nr 5 – nie występuje</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.6        | <p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Nie występuje.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.7        | <p>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)</p> <p><i>w formie tabeli nr 6</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.8        | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|      | Nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|-------|---|--------------------------------------|--|--|---|-----------------------------------------|--|--|
| 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<br>Nie występuje.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| b)   | powyżej 3 do 5 lat<br>Nie występuje.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| c)   | powyżej 5 lat<br>Nie występuje.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 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<br>Nie występuje.                                                                                                                                                                         |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 1.11 | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń<br>Nie występuje.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 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<br>Nie występuje.                                                                                                                                                                                                            |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 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<br>w formie tabeli nr 7 - nie występuje                                                                                                                                                                                              |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 1.14 | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie<br>w formie tabeli nr 8 -nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze<br>1. nagrody jubileuszowe – 77.741,41 zł – 9 osób;<br>2. odprawy emerytalne/rentowe – 0,00 zł;<br>3. ekwiwalent pieniężny za niewykorzystany urlop – 2.466,40 zł – 1 osoba;<br>4. odszkodowania – 0,00 zł<br>5. inne np. świadczenia rzeczowe BHP – odzież i obuwie ochronne, woda – 1.291,17 zł, refundacja zakupu okularów korekcyjnych 500,00 zł; świadczenie na start dla nauczycieli początkujących 2.000 zł. |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 1.16 | inne informacje<br>Nie występuje.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 2.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 2.1  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów<br>w formie tabeli nr 9 - nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 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<br>w formie tabeli nr 10 - nie występuje                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 2.3  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - Nie dotyczy.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
|      | <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Opis charakteru zdarzenia</th><th>Kwota</th></tr><tr><td>1</td><td>Przychody – o nadzwyczajnej wartości</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2</td><td>Przychody które wystąpiły incydentalnie</td><td></td><td></td></tr></table>                                                                                                                                                                                                 | Lp.                       | Wyszczególnienie | Opis charakteru zdarzenia | Kwota | 1 | Przychody – o nadzwyczajnej wartości |  |  | 2 | Przychody które wystąpiły incydentalnie |  |  |
| Lp.  | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Opis charakteru zdarzenia | Kwota            |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 1    | Przychody – o nadzwyczajnej wartości                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |
| 2    | Przychody które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                           |                  |                           |       |   |                                      |  |  |   |                                         |  |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                       |                                        |  |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--|--|
|     | 3                                                                                                                                                                                                                     | Koszty – o nadzwyczajnej wartości      |  |  |
|     | 4                                                                                                                                                                                                                     | Koszty – które wystąpiły incydentalnie |  |  |
| 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 występuje.                                                                                                                                                                                                        |                                        |  |  |
| 2.5 | inne informacje                                                                                                                                                                                                       |                                        |  |  |
|     | Nie występuje.                                                                                                                                                                                                        |                                        |  |  |
| 3.  | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |                                        |  |  |
|     | Nie występuje.                                                                                                                                                                                                        |                                        |  |  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Kowalczyk*  
mgr Patrycja Kowalczyk

Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka  
Wychowawczego w Wierzbicy

*Ankurowska*  
mgr Agnieszka Ankurowska

Kierownik jednostki

**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

| 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 końcowa - 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                                                        |
| 1.1.   | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                    | 14 118,53                                             |                                   |                     |                            |  | -                                               |                                   |            |      | -                                                 | 14 118,53                                                 |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          | -                                                     |                                   |                     |                            |  | -                                               |                                   |            |      | -                                                 | -                                                         |
| I.     | Razem wartości niematerialne i prawne                                              | 14 118,53                                             | -                                 | -                   | -                          |  | -                                               | -                                 | -          | -    | -                                                 | 14 118,53                                                 |
| 2.1.   | Grunty                                                                             | 54 000,00                                             |                                   |                     |                            |  | -                                               |                                   |            |      | -                                                 | 54 000,00                                                 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | -                                                     |                                   |                     |                            |  | -                                               |                                   |            |      | -                                                 | -                                                         |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 1 165 800,46                                          |                                   | 522 306,00          |                            |  | 522 306,00                                      |                                   |            |      | -                                                 | 1 688 106,46                                              |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                    | 113 786,19                                            |                                   | 1 602,00            |                            |  | 1 602,00                                        |                                   |            |      | -                                                 | 115 388,19                                                |
| 2.4.   | Środki transportu                                                                  | 157 842,20                                            |                                   |                     |                            |  | -                                               |                                   |            |      | -                                                 | 157 842,20                                                |
| 2.5.   | Inne środki trwałe                                                                 | 431 319,93                                            |                                   | 6 116,38            |                            |  | 6 116,38                                        |                                   |            |      | -                                                 | 437 436,31                                                |
| 2.     | Razem środki trwałe                                                                | 1 922 748,78                                          | -                                 | 530 024,38          | -                          |  | 530 024,38                                      | -                                 | -          | -    | -                                                 | 2 452 773,16                                              |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                               | -                                                     |                                   |                     |                            |  | -                                               |                                   |            |      | -                                                 | -                                                         |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                   | -                                                     |                                   |                     |                            |  | -                                               |                                   |            |      | -                                                 | -                                                         |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                                               | 1 922 748,78                                          | -                                 | 530 024,38          | -                          |  | 530 024,38                                      | -                                 | -          | -    | -                                                 | 2 452 773,16                                              |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Kowalczyk*  
mgr Patrycja Kowalczyk  
(główny księgowy)

29.03.2025r.  
(data)

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka  
Wychowawczego w Wierzbicy  
mgr Agnieszka Ankurowska  
(kierownik jednostki)

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

| Lp.  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                                       |      | Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |                                     |      |                                  | Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów |  |
|------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------|----------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|--|
|      |                                                                   |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy | inne |                                               | dotyczące zbycia składników          | dotyczące zlikwidowanych składników | inne | stan na początek roku obrotowego |                                                 |                                                     | stan na koniec roku obrotowego   |  |
| 1    | 2                                                                 | 3                                            | 4                                   | 5                                     | 6    | 7                                             | 8                                    | 9                                   | 10   | 11                               | 12                                              | 13                                                  | 14                               |  |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                   | 14 118,53                                    |                                     |                                       |      | -                                             |                                      |                                     |      | -                                | 14 118,53                                       | -                                                   | -                                |  |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | -                                            |                                     |                                       |      | -                                             |                                      |                                     |      | -                                | -                                               | -                                                   | -                                |  |
| I.   | Razem wartości niematerialne i prawne                             | 14 118,53                                    | -                                   | -                                     | -    | -                                             | -                                    | -                                   | -    | -                                | 14 118,53                                       | -                                                   | -                                |  |
| 2.1. | Grunty                                                            | -                                            |                                     |                                       |      | -                                             |                                      |                                     |      | -                                | -                                               | 54 000,00                                           | 54 000,00                        |  |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 676 206,60                                   |                                     | 29 847,80                             |      | 29 847,80                                     |                                      |                                     |      | -                                | 706 054,40                                      | 489 593,86                                          | 982 052,06                       |  |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 113 786,19                                   |                                     | 1 602,00                              |      | 1 602,00                                      |                                      |                                     |      | -                                | 115 388,19                                      |                                                     |                                  |  |
| 2.4. | Środki transportu                                                 | 152 477,10                                   |                                     | 2 476,20                              |      | 2 476,20                                      |                                      |                                     |      | -                                | 154 953,30                                      | 5 365,10                                            | 2 888,90                         |  |
| 2.5. | Inne środki trwałe                                                | 431 319,93                                   |                                     | 6 116,38                              |      | 6 116,38                                      |                                      |                                     |      | -                                | 437 436,31                                      | -                                                   |                                  |  |
| 2.   | Razem środki trwałe                                               | 1 373 789,82                                 | -                                   | 40 042,38                             | -    | 40 042,38                                     | -                                    | -                                   | -    | -                                | 1 413 832,20                                    | 548 958,96                                          | 1 038 940,96                     |  |
| 3.   | Środki trwałe w budowie                                           | -                                            |                                     |                                       |      | -                                             |                                      |                                     |      | -                                | -                                               |                                                     |                                  |  |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe                                         | -                                            |                                     |                                       |      | -                                             |                                      |                                     |      | -                                | -                                               |                                                     |                                  |  |
| II.  | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                              | 1 373 789,82                                 | -                                   | 40 042,38                             | -    | 40 042,38                                     | -                                    | -                                   | -    | -                                | 1 413 832,20                                    | 548 958,96                                          | 1 038 940,96                     |  |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Patrycja Kowalczyk*  
mgr Patrycja Kowalczyk  
(główny księgowy)

27.03.2025r.  
(data)

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Wierzbicy  
*Agnieszka Ankurowska*  
mgr Agnieszka Ankurowska  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 3

| Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych |                                                         |                                  |                         |              |                                |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|--------------|--------------------------------|
| Lp.                                             | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie okresu |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                 |                                                         |                                  | zwiększenia             | zmniejszenia |                                |
| 1                                               | 2                                                       | 3                                | 4                       | 5            | 6                              |
| 1.                                              | Wartości niematerialne i prawne                         |                                  |                         |              | -                              |
| 2.                                              | Środki trwałe                                           |                                  |                         |              | -                              |
| 3.                                              | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                    |                                  |                         |              | -                              |
| 4.                                              | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)        |                                  |                         |              | -                              |
| 5.1.                                            | Akcje i udziały                                         |                                  |                         |              | -                              |
| 5.2.                                            | Inne papiery wartościowe                                |                                  |                         |              | -                              |
| 5.3.                                            | Inne długoterminowe aktywa finansowe                    |                                  |                         |              | -                              |
| 5.                                              | Razem długoterminowe aktywa finansowe                   | -                                | -                       | -            | -                              |
| 6.                                              | Ogółem (1+2+3+4+5)                                      | -                                | -                       | -            | -                              |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Kowalczyk*  
mgr Patrycja Kowalczyk  
(główny księgowy)

27.03.2025 r.  
(data)

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Wierzbicy  
*Ankurowska*  
mgr Agnieszka Ankurowska  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 4

| Grunty w wieczystym użytkowaniu |                                       |                                |                                     |                                           |              |                                              |
|---------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|
| Lp.                             | Treść<br>(nr działki,<br>lokalizacja) | Wyszczególnienie               | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku<br>obrotowego |              | Stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(4+5-6) |
|                                 |                                       |                                |                                     | zwiększenia                               | zmniejszenia |                                              |
| 1                               | 2                                     | 3                              | 4                                   | 5                                         | 6            | 7                                            |
| 1.                              |                                       | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                                     |                                           |              |                                              |
|                                 |                                       | Wartość (zł)                   |                                     |                                           |              |                                              |
| 2.                              |                                       | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                                     |                                           |              |                                              |
|                                 |                                       | Wartość (zł)                   |                                     |                                           |              |                                              |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Kowalczyk*  
mgr Patrycja Kowalczyk  
.....  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka  
Wychowawczego w Wierzbicy  
mgr Agnieszka Ankurowska  
.....  
(kierownik jednostki)

24 03 2025r.  
.....  
(data)

Tabela nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp.   | Grupa według KŚT                                      | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|       |                                                       |                                  | zwiększenia                      | zmniejszenia |                                        |
| 1     | 2                                                     | 3                                | 4                                | 5            | 6                                      |
| 1.    | Grunty                                                |                                  |                                  |              | -                                      |
| 2.    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                                  |                                  |              | -                                      |
| 3.    | Urządzenia techniczne i maszyny                       |                                  |                                  |              | -                                      |
| 4.    | Środki transportu                                     |                                  |                                  |              | -                                      |
| 5.    | Inne środki trwałe                                    |                                  |                                  |              | -                                      |
| Razem |                                                       | -                                | -                                | -            | -                                      |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Kosala*  
mgr Patrycja Kowalczyk  
(główny księgowy)

29.03.2025 r.  
(data)

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Wierzbicy  
*mgr Agnieszka Ankurowska*  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 6

| Stan odpisów aktualizujących wartości należności |                                                                       |                                  |                                   |               |                   |                                |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|
| Lp.                                              | Grupa należności objętych odpisem                                     | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego: |               |                   | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                  |                                                                       |                                  | zwiększenia                       | wykorzystanie | uznanie za zbędne |                                |
| 1                                                | 2                                                                     | 3                                | 4                                 | 5             | 6                 | 7                              |
| 1.                                               | A.III. Należności długoterminowe                                      |                                  |                                   |               |                   | -                              |
| 2.                                               | B.II Należności krótkoterminowe                                       | 191 988,16                       | 35 788,28                         | -             | 423,32            | 227 353,12                     |
| 3.                                               | B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług                            |                                  |                                   |               |                   | -                              |
| 4                                                | B.II.2 Należności od budżetów                                         |                                  |                                   |               |                   | -                              |
| 5                                                | B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń |                                  |                                   |               |                   | -                              |
| 6                                                | B.II.4 Pozostałe należności                                           | 191 988,16                       | 35 788,28                         | -             | 423,32            | 227 353,12                     |
| 7                                                | OGÓŁEM 1+2                                                            | 191 988,16                       | 35 788,28                         | -             | 423,32            | 227 353,12                     |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Patrycja Kowalczyk*  
mgr Patrycja Kowalczyk  
.....  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Wierzbicy  
*Agnieszka Ankurowska*  
.....  
(kierownik jednostki)

29.03.2025r.  
.....  
(data)

Tabela Nr 7

| Rozliczenia międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie |                                                                                                     |                       |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Lp.                                                                                                                                                                                                                                            | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                             | Ubezpieczenia majątkowe                                                                             |                       |                     |
| 2.                                                                                                                                                                                                                                             | Ubezpieczenia osobowe                                                                               |                       |                     |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                             | Prenumerata                                                                                         |                       |                     |
| 4.                                                                                                                                                                                                                                             | Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie |                       |                     |
| 5.                                                                                                                                                                                                                                             | Inne                                                                                                |                       |                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                | ...                                                                                                 |                       |                     |
| SUMA                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                     | -                     | -                   |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Kowalczyk*  
mgr Patrycja Kowalczyk  
.....  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Wierzbicy  
*Ankurtowska*  
mgr Agnieszka Ankurtowska  
.....  
(kierownik jednostki)

27.03.2025r.  
data

Tabela nr 8

| Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie |                                                                        |                                  |                                |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp.                                                     | Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1.                                                      | Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:                       | -                                | -                              |
| 1.1.                                                    | - gwarancje ubezpieczeniowe                                            |                                  |                                |
| 1.2.                                                    | - gwarancje bankowe                                                    |                                  |                                |
| 2.                                                      | Złożone wadia w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej         | -                                | -                              |
| 3.                                                      | Poręczenia                                                             | -                                | -                              |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Patrycja Kowalczyk*  
.....  
(główny księgowy)

*27.03.2025r.*  
data

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka  
Wychowawczego w Wierzbicy  
*mgr Agnieszka Ankurowska*  
(kierownik jednostki)

| Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących |                                                        |                       |                              |               |             |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| Lp.                                                                                                                | Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
| I.                                                                                                                 | Zapasy                                                 |                       |                              |               |             |                     |
| 1.                                                                                                                 | Materiały                                              |                       |                              |               |             |                     |
| 2.                                                                                                                 | Półprodukty i produkty w toku                          |                       |                              |               |             |                     |
| 3.                                                                                                                 | Produkty gotowe                                        |                       |                              |               |             |                     |
| 4.                                                                                                                 | Towary                                                 |                       |                              |               |             |                     |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Kowalczyk*  
mgr Patrycja Kowalczyk  
.....  
(główny księgowy)

24.03.2025r.  
data

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka  
Wychowawczego w Wierzbicy  
*Ankurańska*  
mgr Agnieszka Ankurańska  
.....  
(kierownik jednostki)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe

| Lp.  | Specyfikacja                                                                               | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym:        |                        |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------|------------------------|
|      |                                                                                            |                                                          | koszt odsetek | koszt różnic kursowych |
| 1.   | Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym               |                                                          |               |                        |
| 2.   | Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym |                                                          |               |                        |
| 3.   | Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym                                   |                                                          |               |                        |
| 4    | Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych                     |                                                          |               |                        |
| SUMA |                                                                                            | 0,00                                                     | 0,00          | 0,00                   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Patrycja Kowalczyk  
.....  
(główny księgowy)

27.03.2025r.  
.....  
data

DYREKTOR  
Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Wierzbicy  
mgr. Agnieszka Ankurowńska  
(kierownik jednostki)