

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: |
| Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | | Miasto Zamość, ul. Rynek Wielki 13 22-400 Zamość |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 3 990 524,72 | 3 797 498,64 | A Fundusze | 2 647 762,67 | 2 325 997,43 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | | | A.I Fundusz jednostki | 22 990 066,57 | 24 129 851,86 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 3 990 524,72 | 3 797 498,64 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -20 342 303,90 | -21 803 854,43 |
| A.II.1 Środki trwałe | 3 990 524,72 | 3 797 498,64 | A.II.1 Zysk netto (+) | | |
| A.II.1.1 Grunty | 662 748,82 | 662 748,82 | A.II.2 Strata netto (-) | -20 342 303,90 | -21 803 854,43 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 253 717,20 | 3 078 779,70 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 63 135,90 | 50 508,72 | B Fundusze placówek | | |
| A.II.1.4 Środki transportu | | | C Państwowe fundusze celowe | | |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 10 922,80 | 5 461,40 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 794 164,30 | 1 808 737,98 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | D.I Zobowiązania długoterminowe | | |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 1 794 164,30 | 1 808 737,98 |
| A.III Należności długoterminowe | | | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 26 790,29 | 21 429,83 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | | | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 11,31 | 21,09 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | | | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 213 418,18 | 234 429,43 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | | | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 1 104 032,73 | 1 215 788,52 |

Pomianowska-Repeć Anna
(główny księgowy)

2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Grądkowska Barbara
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 5 124,92 | 3 481,88 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| B Aktywa obrotowe | 451 402,25 | 337 236,77 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 1 778,11 | 2 171,78 |
| B.I Zapasy | | | D.II.8 Fundusze specjalne | 443 008,76 | 331 415,45 |
| B.I.1 Materiały | | | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 443 008,76 | 331 415,45 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | | | D.II.8.2 Inne fundusze | | |
| B.I.3 Produkty gotowe | | | D.III rezerwy na zobowiązania | | |
| B.I.4 Towary | | | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | | |
| B.II Należności krótkoterminowe | 311 837,51 | 299 925,08 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 3 595,21 | 30 302,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 46,85 | 40,08 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 308 195,45 | 269 583,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 139 564,74 | 37 311,69 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 139 564,74 | 37 311,69 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | | | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | | | | | |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | | | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |

Pomianowska-Repeć Anna
(główny księgowy)

2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Grądkowska Barbara
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 4 441 926,97 | 4 134 735,41 | Suma pasywów | 4 441 926,97 | 4 134 735,41 |

Pomianowska-Repeć Anna
(główny księgowy)

2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Grądkowska Barbara
(kierownik jednostki)

**Zestawienie sald
według stanu na rok bilansowy: 2025r.**

| Lp. | Symbol konta | Nazwa konta | Według stanu 01.01.2025 | | Według stanu 31.12.2025 | |
|-----|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| | | | Wn | Ma | Wn | Ma |
| 1 | 011-1 | Budowle (A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej) | 7 531 758,26 | | 7 531 758,26 | |
| 2 | 011-2 | Urządzenia i maszyny (A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny) | 391 645,59 | | 391 645,59 | |
| 3 | 011-3 | Środki transportu (A.II.1.4 Środki transportu) | 134 200,00 | | 134 200,00 | |
| 4 | 011-4 | Inne środki trwałe (A.II.1.5 Inne środki trwałe) | 45 067,00 | | 45 067,00 | |
| 5 | 011-5 | Grunty (A.II.1.1 Grunty) | 662 748,82 | | 662 748,82 | |
| 6 | 013 | Pozostałe środki trwałe (A.II.1.5 Inne środki trwałe) | 2 559 816,72 | | 2 659 503,96 | |
| 7 | 014 | Zbiory biblioteczne (A.II.1.5 Inne środki trwałe) | 207 898,22 | | 209 931,42 | |
| 8 | 071-1 | Umorzenie budowli (A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej) | | 4 278 041,06 | | 4 452 978,56 |
| 9 | 071-2 | Umorzenie urządzenia i maszyny (A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny) | | 328 509,69 | | 341 136,87 |
| 10 | 071-3 | Umorzenie środków transportu (A.II.1.4 Środki transportu) | | 134 200,00 | | 134 200,00 |
| 11 | 071-4 | Umorzenie innych środków trwałych (A.II.1.5 Inne środki trwałe) | | 34 144,20 | | 39 605,60 |
| 12 | 072 | Umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych (A.II.1.5 Inne środki trwałe) | | 2 767 714,94 | | 2 869 435,38 |
| 13 | 130 | Rachunek bieżący jednostek budżetowych (B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych) | 1 849,12 | | 2 235,15 | |
| 14 | 132 | Rachunek dochodów własnych jednostek (B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych) | 11,31 | | 21,09 | |
| 15 | 135 | Rachunki środków funduszy specjalnych (B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych) | 137 704,31 | | 35 055,45 | |
| 16 | 201-1 | Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami (B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług) | 2 744,15 | | 30 302,00 | |
| 17 | 201-2 | rozrachunki z dostawcami i odbiorcami (D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług) | | 26 790,29 | | 21 429,83 |
| 18 | 221 | Należności z tytułu budżetowych (B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług) | 851,06 | | 0,00 | |
| 19 | 222 | Rozliczenie dochodów budżetowych (D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych) | | 1 778,11 | | 2 171,78 |
| 20 | 223 | Rozliczenie wydatków budżetowych (C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych) | | 0,00 | | 0,00 |
| 21 | 225-1 | Rozrachunki z budżetami (B.II.2 Należności od budżetów) | 46,85 | | 40,08 | |
| 22 | 225-2 | Rozrachunki z budżetami (D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów) | | 11,31 | | 21,09 |
| 23 | 229-1 | Pozostałe rozrachunki publiczno - prawne (B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń) | 0,00 | | 0,00 | |
| 24 | 229-2 | pozostałe rozrachunki publicznoprawne (D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń) | | 213 418,18 | | 234 429,43 |
| 25 | 231-1 | Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń (B.II.4 Pozostałe należności) | 0,00 | | 0,00 | |

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
 Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy

**Zestawienie sald
 według stanu na rok bilansowy: 2025r.**

| Lp. | Symbol konta | Nazwa konta | Według stanu 01.01.2025 | | Według stanu 31.12.2025 | |
|-----|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | | | Wn | Ma | Wn | Ma |
| 26 | 231-2 | rozrachunki z tyt. wynagrodzeń (D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń) | | 1 104 032,73 | | 1 215 788,52 |
| 27 | 234-1 | Pozostałe rozrachunki z pracownikami (B.II.4 Pozostałe należności) | 308 195,45 | | 269 583,00 | |
| 28 | 234-2 | Pozostałe rozrachunki z pracownikami (C.II.5 Pozostałe zobowiązania) | | 0,00 | | 0,00 |
| 29 | 240-1 | Pozostałe rozrachunki (B.II.4 Pozostałe należności) | 0,00 | | 0,00 | |
| 30 | 240-3 | Pozostałe rozrachunki (D.II.5 Pozostałe zobowiązania) | | 5 124,92 | | 3 481,88 |
| 31 | 290 | Odpisy aktualizujące należności (B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług) | 0,00 | | 0,00 | |
| 32 | 310 | Materiały (B.I.1 Materiały) | 0,00 | | 0,00 | |
| 33 | 800 | Fundusz jednostki (A.I Fundusz jednostki) | | 22 990 066,57 | | 24 129 851,86 |
| 34 | 820 | Rozliczenie wyniku finansowego (A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)) | 0,00 | | 0,00 | |
| 35 | 851 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych) | | 443 008,76 | | 331 415,45 |
| 36 | 860-1 | Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy (A.II.1 Zysk netto (+)) | | 0,00 | | 0,00 |
| 37 | 860-2 | Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy (A.II.2 Strata netto (-)) | 20 342 303,90 | | 21 803 854,43 | |
| | | Razem: | 32 326 840,76 | 32 326 840,76 | 33 775 946,25 | 33 775 946,25 |

Anna Pomianowska-Repeć
 (główny księgowy)

2026-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Barbara Građkowska
 (kierownik jednostki)

**Zestawienie sald wg pozycji w bilansie
według stanu na rok bilansowy: 2025r.**

| Lp. | Symbol konta | Nazwa konta | Według stanu 01.01.2025 | | Według stanu 31.12.2025 | |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| | | | Wn | Ma | Wn | Ma |
| 1 | A.I Fundusz jednostki | | 0,00 | 22 990 066,57 | 0,00 | 24 129 851,86 |
| 33 | 800 | Fundusz jednostki | | 22 990 066,57 | | 24 129 851,86 |
| 2 | A.II.1 Zysk netto (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | 860-1 | Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy | | 0,00 | | 0,00 |
| 3 | A.II.1.1 Grunty | | 662 748,82 | 0,00 | 662 748,82 | 0,00 |
| 5 | 011-5 | Grunty | 662 748,82 | | 662 748,82 | |
| 4 | A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 7 531 758,26 | 4 278 041,06 | 7 531 758,26 | 4 452 978,56 |
| 1 | 011-1 | Budowle | 7 531 758,26 | | 7 531 758,26 | |
| 8 | 071-1 | Umorzenie budowli | | 4 278 041,06 | | 4 452 978,56 |
| 5 | A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | | 391 645,59 | 328 509,69 | 391 645,59 | 341 136,87 |
| 2 | 011-2 | Urządzenia i maszyny | 391 645,59 | | 391 645,59 | |
| 9 | 071-2 | Umorzenie urządzenia i maszyny | | 328 509,69 | | 341 136,87 |
| 6 | A.II.1.4 Środki transportu | | 134 200,00 | 134 200,00 | 134 200,00 | 134 200,00 |
| 3 | 011-3 | Środki transportu | 134 200,00 | | 134 200,00 | |
| 10 | 071-3 | Umorzenie środków transportu | | 134 200,00 | | 134 200,00 |
| 7 | A.II.1.5 Inne środki trwałe | | 2 812 781,94 | 2 801 859,14 | 2 914 502,38 | 2 909 040,98 |
| 4 | 011-4 | Inne środki trwałe | 45 067,00 | | 45 067,00 | |
| 6 | 013 | Pozostałe środki trwałe | 2 559 816,72 | | 2 659 503,96 | |
| 7 | 014 | Zbiory biblioteczne | 207 898,22 | | 209 931,42 | |
| 11 | 071-4 | Umorzenie innych środków trwałych | | 34 144,20 | | 39 605,60 |
| 12 | 072 | Umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych | | 2 767 714,94 | | 2 869 435,38 |
| 8 | A.II.2 Strata netto (-) | | 20 342 303,90 | 0,00 | 21 803 854,43 | 0,00 |
| 37 | 860-2 | Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy | 20 342 303,90 | | 21 803 854,43 | |
| 9 | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 820 | Rozliczenie wyniku finansowego | 0,00 | | 0,00 | |
| 10 | B.I.1 Materiały | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 310 | Materiały | 0,00 | | 0,00 | |

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
 Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy

**Zestawienie sald wg pozycji w bilansie
 według stanu na rok bilansowy: 2025r.**

| Lp. | Symbol konta | Nazwa konta | Według stanu 01.01.2025 | | Według stanu 31.12.2025 | |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| | | | Wn | Ma | Wn | Ma |
| 11 | B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | | 3 595,21 | 0,00 | 30 302,00 | 0,00 |
| 16 | 201-1 Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami | | 2 744,15 | | 30 302,00 | |
| 18 | 221 Należności z tytułu budżetowych | | 851,06 | | 0,00 | |
| 31 | 290 Opisy aktualizujące należności | | 0,00 | | 0,00 | |
| 12 | B.II.2 Należności od budżetów | | 46,85 | 0,00 | 40,08 | 0,00 |
| 21 | 225-1 Rozrachunki z budżetami | | 46,85 | | 40,08 | |
| 13 | B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | 229-1 Pozostałe rozrachunki publiczno - prawne | | 0,00 | | 0,00 | |
| 14 | B.II.4 Pozostałe należności | | 308 195,45 | 0,00 | 269 583,00 | 0,00 |
| 25 | 231-1 Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń | | 0,00 | | 0,00 | |
| 27 | 234-1 Pozostałe rozrachunki z pracownikami | | 308 195,45 | | 269 583,00 | |
| 29 | 240-1 Pozostałe rozrachunki | | 0,00 | | 0,00 | |
| 15 | B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | | 139 564,74 | 0,00 | 37 311,69 | 0,00 |
| 13 | 130 Rachunek bieżący jednostek budżetowych | | 1 849,12 | | 2 235,15 | |
| 14 | 132 Rachunek dochodów własnych jednostek | | 11,31 | | 21,09 | |
| 15 | 135 Rachunki środków funduszy specjalnych | | 137 704,31 | | 35 055,45 | |
| 16 | C.II.5 Pozostałe zobowiązania | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 234-2 Pozostałe rozrachunki z pracownikami | | 0,00 | | 0,00 | |
| 17 | C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 223 Rozliczenie wydatków budżetowych | | 0,00 | | 0,00 | |
| 18 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | 0,00 | 26 790,29 | 0,00 | 21 429,83 |
| 17 | 201-2 rozrachunki z dostawcami i odbiorcami | | 0,00 | 26 790,29 | 0,00 | 21 429,83 |
| 19 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | | 0,00 | 11,31 | 0,00 | 21,09 |
| 22 | 225-2 Rozrachunki z budżetami | | 0,00 | 11,31 | 0,00 | 21,09 |
| 20 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | 0,00 | 213 418,18 | 0,00 | 234 429,43 |
| 24 | 229-2 pozostałe rozrachunki publicznoprawne | | 0,00 | 213 418,18 | 0,00 | 234 429,43 |
| 21 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | 0,00 | 1 104 032,73 | 0,00 | 1 215 788,52 |

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
 Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy

**Zestawienie sald wg pozycji w bilansie
 według stanu na rok bilansowy: 2025r.**

| Lp. | Symbol konta | Nazwa konta | Według stanu 01.01.2025 | | Według stanu 31.12.2025 | |
|-----------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| | | | Wn | Ma | Wn | Ma |
| 26 | 231-2 | rozrachunki z tyt. wynagrodzeń | | 1 104 032,73 | | 1 215 788,52 |
| 22 | D.II.5 | Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 5 124,92 | 0,00 | 3 481,88 |
| 30 | 240-3 | Pozostałe rozrachunki | | 5 124,92 | | 3 481,88 |
| 23 | D.II.7 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 1 778,11 | 0,00 | 2 171,78 |
| 19 | 222 | Rozliczenie dochodów budżetowych | | 1 778,11 | | 2 171,78 |
| 24 | D.II.8.1 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 443 008,76 | 0,00 | 331 415,45 |
| 35 | 851 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | 443 008,76 | | 331 415,45 |

Anna Pomianowska-Repeć
 (główny księgowy)

2026-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Barbara Grańkowska
 (kierownik jednostki)

Wyłączenia - Bilans jednostki na 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025)

| | | | |
|---------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| Jednostka: | Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy | Kwota w bilansie | Kwota wyłączenia |
| Pozycja w bilansie: | | 0,00 | |
| | | Razem: | 0,00 |
| | | Razem do wyłączenia: | 0,00 |
| | | Aktywa razem do wyłączenia: | 0,00 |
| | | Pasywa razem do wyłączenia: | 0,00 |

Anna Pomianowska-Repeć
(główny księgowy)

2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Grądkowska
(kierownik jednostki)

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r. | Adresat: Miasto Zamość, ul. Rynek Wielki 13 22-400 Zamość Wysłać bez pisma przewodniego | |
| Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | | |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 20 451 622,40 | 21 898 394,04 | |
| B.I. Amortyzacja | 220 686,72 | 193 026,08 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 496 371,84 | 536 763,65 | |
| B.III. Usługi obce | 318 217,88 | 405 263,92 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 2 613,52 | 1 972,00 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 15 624 856,72 | 16 688 281,04 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 3 762 459,58 | 4 043 749,93 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 3 481,14 | 5 897,42 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 22 935,00 | 23 440,00 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -20 451 622,40 | -21 898 394,04 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 90 632,27 | 70 912,67 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| D.II. Dotacje | | | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 90 632,27 | 70 912,67 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 851,06 | |

Pomianowska-Repeć Anna
(główny księgowy)

2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Grądkowska Barbara
(kierownik jednostki)

| | | | |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | | 851,06 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -20 360 990,13 | -21 828 332,43 |
| G. | Przychody finansowe | 18 697,54 | 24 499,09 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| G.II. | Odsetki | 18 697,54 | 24 499,09 |
| G.III. | Inne | | |
| H. | Koszty finansowe | | |
| H.I. | Odsetki | | |
| H.II. | Inne | | |
| I. | Zysk (strata) brutto (F + G - H) | -20 342 292,59 | -21 803 833,34 |
| J. | Podatek dochodowy | | |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 11,31 | 21,09 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -20 342 303,90 | -21 803 854,43 |
| | | | |

Pomianowska-Repeć Anna
(główny księgowy)

2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Grądkowska Barbara
(kierownik jednostki)

Wyłączenia - Rachunek zysków i strat na 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025)

| Jednostka: | Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy | Kwota w bilansie | Kwota wyłączenia |
|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Pozycja w bilansie: | B.III Usługi obce | 405 263,92 | |
| | 1 Bursa Międzyszkolna Nr 1 | za wyżywienie | 49 309,00 |
| | | Razem: | 49 309,00 |
| | | Razem do wyłączenia: | 49 309,00 |

Anna Pomianowska-Repeć
(główny księgowy)

2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Grądkowska
(kierownik jednostki)

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: Miasto Zamość, ul. Rynek Wielki 13 22-400 Zamość Wysłać bez pisma przewodniego | |
| Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | | | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | | 18 943 784,52 | 22 990 066,57 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 19 835 136,60 | 21 510 297,79 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 19 835 136,60 | 21 510 297,79 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | | | |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | |
| I.1.10. Inne zwiększenia | | | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 15 788 854,55 | 20 370 512,50 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | | 15 741 723,44 | 20 342 303,90 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 47 131,11 | 28 208,60 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | | |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| I.2.9. Inne zmniejszenia | | | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 22 990 066,57 | 24 129 851,86 |

Pomianowska-Repeć Anna
(główny księgowy)

2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Grądkowska Barbara
(kierownik jednostki)

| | | |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -20 342 303,90 | -21 803 854,43 |
| III.1. zysk netto (+) | | |
| III.2. strata netto (-) | -20 342 303,90 | -21 803 854,43 |
| III.3. nadwyżka środków obrotowych | | |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 2 647 762,67 | 2 325 997,43 |
| | | |

Pomianowska-Repeć Anna
główny księgowy

2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Grądkowska Barbara
kierownik jednostki

Wyłączenia - Zestawienie zmian w funduszu na 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025)

| | | | |
|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Jednostka: | Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy | Kwota w bilansie | Kwota wyłączenia |
| Pozycja w bilansie: | | 0,00 | |
| | | Razem: | 0,00 |
| | | Razem do wyłączenia: | 0,00 |

Anna Pomianowska-Repeć
(główny księgowy)

2026-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Grądkowska
(kierownik jednostki)

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A | <p style="text-align: center;">Wyciąg danych zawartych w załączniku "Informacja dodatkowa"</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień na dzień 31-12-2025 r.</p> | Adresat: Miasto Zamość, ul. Rynek Wielki 13 22-400 Zamość Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | | |

| 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 | |
| 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 | |
| 1.10.1 | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | |
| 1.10.2 | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | |
| 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 | |

Pomianowska-Repeć Anna
(główny księgowy)

2026-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Grądkowska Barbara
(kierownik jednostki)

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Informacja dodatkowa <small>sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025)</small> | Informacja dodatkowa |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|

| | |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | nazwę jednostki Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Zamościu |
| 1.2. | siedzibę jednostki Zamość, ul. Śląska 45A |
| 1.3. | adres jednostki 22-400 Zamość, ul. Śląska 45A |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki Kształcenie, wychowanie oraz zapewnienie opieki dzieciom i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną, autyzmem, dążenie do maksymalnej samodzielności. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025 - 31.12.2025 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe jednostkowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

Pomianowska-Repeć Anna
(główny księgowy)

2026-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Grądkowska Barbara
(kierownik jednostki)

| | |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych.</p> <p>Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosuje się zasady wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 sierpnia 2004 r. w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym, zakładom budżetowym i gospodarstwom pomocniczym.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. 2) W przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu. 3) W przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta. 4) W przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości początkowej tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się na podstawie Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. z póź. zm. zgodnie z załączonym wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo -wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Inwestycje (środki trwałe w budowie) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.</p> <p>Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności.</p> <p>Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Wg. załącznika - tabela Nr 1.1. |

| | |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
| | nie dotyczy |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | nie dotyczy |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| | nie dotyczy |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | nie dotyczy |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | nie dotyczy |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | nie dotyczy |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 |
| | nie dotyczy |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 |
| | nie dotyczy |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | nie dotyczy |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |

Pomianowska-Repeć Anna
(główny księgowy)

2026-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Grądkowska Barbara
(kierownik jednostki)

| | |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Wg. załącznika - tabela Nr 1.15 |
| 1.16. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | nie dotyczy |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | nie dotyczy |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Wg. załącznika - tabela Nr 2.3 |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | nie dotyczy |

Pomianowska-Repeć Anna
(główny księgowy)

2026-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Grądkowska Barbara
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
**Specjalny Ośrodek Szkolno -
Wychowawczy**
22-400 Zamość ul. Śląska 45A
tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60
Numer identyfikacyjny REGON:
001313563

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Załącznik nr 1.1

sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025)

| Lp | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | |
|-------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|--------|------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|
| | | | aktualizacja | przychody nabycie | | przemieszczenia wewnętrzne | zbycie | likwidacja | | | inne |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | Ogółem wartości niematerialne i prawne (poz. 1+2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Grunty | 662 748,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 662 748,82 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jest w użytkowaniu wieczystym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 7 531 758,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 531 758,26 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 391 645,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 391 645,59 |
| 1.4 | Środki transportu | 134 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134 200,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 2 812 781,94 | 0,00 | 110 290,81 | 0,00 | 110 290,81 | 0,00 | 8 570,37 | 0,00 | 8 570,37 | 2 914 502,38 |
| II | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 11 533 134,61 | 0,00 | 110 290,81 | 0,00 | 110 290,81 | 0,00 | 8 570,37 | 0,00 | 8 570,37 | 11 634 855,05 |

przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia, może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

Skrót weryfikacyjny: fh7VxIG9BR8FJKyQ2UwI7IRJaM=

KOPIA DOKUMENTU PODPISANEGO ELEKTRONICZNIE Korekta: 1

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Ślaska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563</p> | <p style="text-align: center;">Załącznik nr 1.1</p> |
| <p>Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</p> <p>sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025)</p> | |

| Lp | Nazwa grupy aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | Razem zmniejszenia (17+18+19) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+16-20) | Wartość netto składników aktywów | | | | |
|-------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
| | | | amortyzacja umorzenie za okres sprawozdawczy | inne zwiększenia | | | | z tytułu zbycia | z tytułu likwidacji | inne | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-21) |
| | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 1 | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | Ogółem wartości niematerialne i prawne (poz. 1+2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Grunt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 662 748,82 | 662 748,82 |
| 1.1.1 | Grunt stanowiące własność jst w użytkowaniu wieczystym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 278 041,06 | 174 937,50 | 0,00 | 174 937,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 452 978,56 | 3 253 717,20 | 3 078 779,70 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 328 509,69 | 12 627,18 | 0,00 | 12 627,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 341 136,87 | 63 135,90 | 50 508,72 |
| 1.4 | Środki transportu | 134 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 2 801 859,14 | 115 752,21 | 0,00 | 115 752,21 | 0,00 | 8 570,37 | 0,00 | 8 570,37 | 2 909 040,98 | 10 922,80 | 5 461,40 |
| II | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 7 542 609,89 | 303 316,89 | 0,00 | 303 316,89 | 0,00 | 8 570,37 | 0,00 | 8 570,37 | 7 837 356,41 | 3 990 524,72 | 3 797 498,64 |

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Gradkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

Skrót weryfikacyjny: fh7VxIG9BR8l...yQ2UwI7IRJaM=

KOPIA DOKUMENTU PODPISANEGO ELEKTRONICZNIE

Korekta: 1

Strona 2 z 2

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | Załącznik nr 1.5 |
| sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | | |

| LP. | Wyszczególnienia nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | "0" Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | "3" Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | "6" Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | "7" Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | "9" Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej.

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | Załącznik nr 1.6 |
| sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | | |

| LP. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------|-----------------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3 + 5) | Wartość (4 + 6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Odpisy aktualizujące wartość należności sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | Załącznik nr 1.7 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

| LP. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Dane o stanie rezerw sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | Załącznik nr 1.8 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

| LP. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|-----|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Nie dotyczy | | | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Pomianowska-Repeć Anna
 Główny księgowy / Skarbnik
 2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
 Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
 2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9 |
| <small>sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025)</small> | | |

| Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Powyżej 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

| Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp. | Zobowiązania finansowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | Załącznik nr 1.10 |
| sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | | |

| LP. | Rodzaj zobowiązań | stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
**Specjalny Ośrodek Szkolno -
Wychowawczy**
22-400 Zamość ul. Śląska 45A
tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60
Numer identyfikacyjny REGON:
001313563

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Załącznik nr 1.11

sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025)

| Lp | Forma zabezpieczenia | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | | | | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego | | | |
|-----|-----------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|
| | | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | hipoteka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1a. | hipoteka kaucyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1b. | hipoteka przymusowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zastaw, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2a. | zastaw rejestrowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2b. | zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | przywłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | weksle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy / Skarbnik
Pomianowska-Repeć Anna
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

Skrót weryfikacyjny: vLsRDOYk+dELtq5+rJXat+qGUFY=

KOPIA DOKUMENTU PODPISANEGO ELEKTRONICZNIE

Korekta: 1

Strona 1 z 1

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | <p style="text-align: center;">Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> | <p style="text-align: center;">Załącznik nr 1.12</p> |
| sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | | |

| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie <small>sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025)</small> | Załącznik nr 1.14 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|

| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Gwarancje i poręczenia | | | |
| | zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1 | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 |
| 2 | gwarancje ubezpieczeniowe | 0,00 | 0,00 |
| 3 | poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 |
| Inne gwarancje i poręczenia | | | |
| | Nie dotyczy | | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | Załącznik nr 1.15 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|

| Lp | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na : | Kwota |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Nagrody jubileuszowe | 248 232,49 |
| 2. | Odprawy emerytalne i rentowe | 45 853,20 |
| 3. | Świadczenie urlopowe | 302 260,10 |
| 4. | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 1 160,20 |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze* | 38 996,00 |
| | Ogółem | 636 501,99 |

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych, okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16 |
| sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | | |

Inne informacje

Nie dotyczy

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | Załącznik nr 2.1 |
| | sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | |

| LP. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|-----|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Nie dotyczy | | | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | Załącznik nr 2.2 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

| LP. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
| | | Ogółem | W tym: | |
| | | | Odsetki | Różnice kursowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | Załącznik nr 2.3 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

| Lp. | Przychody z tytułu | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy |
|-----|--------------------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Odszkodowanie | 2 322,40 | 2 298,00 |
| 2 | Kary umowne | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Darowizny | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 2 322,40 | 2 298,00 |

| Lp. | Koszty z tytułu | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy |
|-----|------------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Koszty związane z usunięciem szkód | 2 247,40 | 2 298,00 |
| | Razem: | 2 247,40 | 2 298,00 |

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | Załącznik nr 2.5 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

Inne informacje

Nie dotyczy

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy 22-400 Zamość ul. Śląska 45A tel. 84 639 25 25, 84 639 67 60 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | Załącznik nr 3 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|

Inne informacje

Nie dotyczy

Pomianowska-Repeć Anna
Główny księgowy / Skarbnik
2026-04-27 13:47:34

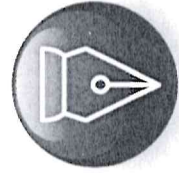
Grądkowska Barbara
Kierownik jednostki / Przewodniczący zarządu
2026-04-27 13:58:35

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY W ZAMOŚCIU tel. 846392525 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Odписы aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych | Załącznik nr 1.3.1 |
| | sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | |

| Lp. | Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | |
| | Razem: | | | | |

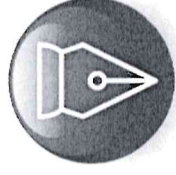
aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne

Główny księgowy/Skarbnik
Anna Pomianowska-Repeć



Signed by /
Podpisano przez:
Anna Pomianowska-
Repeć
Date / Data: 2026-
04-27 13:09

Kierownik jednostki/Przewodniczący zarządu
Barbara Grądkowska



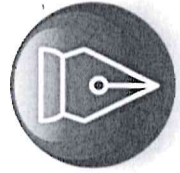
Signed by /
Podpisana przez:
Barbara
Grądkowska
Date / Data: 2026-
04-27 13:12

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY W ZAMOŚCIU tel. 846392525 Numer identyfikacyjny REGON: 001313563 | Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych | Załącznik nr 1.3.2 |
| | sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025) | |

| Lp. | Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|--------------|----------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | |
| | Razem: | | | | |

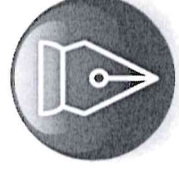
aktywa finansowe tj. udziały, akcje, udzielone pożyczki

Główny księgowy/Skarbnik
Anna Pomianowska-Repeć



Signed by /
Podpisano przez:
Anna Pomianowska-
Repeć
Date / Data: 2026-
04-27 13:09

Kierownik jednostki/Przewodniczący zarządu
Barbara Grądkowska



Signed by /
Podpisany przez:
Barbara Grądkowska
Date / Data: 2026-
04-27 13:13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SPECJALNY OŚRODEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W ZAMOŚCIU
tel. 846392525
Numer identyfikacyjny REGON: 001313563

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
przychodów w bilansie wykonania budżetu JST**

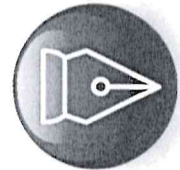
sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025)

Załącznik nr 1.13a

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|-----|---------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Odsetki od obligacji i pożyczek WFOŚiGW płatne w m-cu I | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Subwencja otrzymana w m-cu XII na m-c I * | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Dotacja otrzymana w m-cu XII na m-c I | 0.00 | 0.00 |
| | Razem rozliczenia międzyokresowe | 0.00 | 0.00 |

Uwagi *

Główny księgowy/Skarbnik
Anna Pomianowska-Repeć

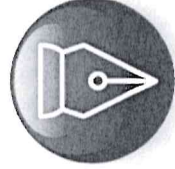


Signed by /
Podpisano przez:

Anna Pomianowska-
Repeć

Date / Data: 2026-
04-27 13:08

Kierownik jednostki/Przewodniczący zarządu
Barbara Grądkowska



Signed by /
Podpisano przez:

Barbara Grądkowska

Date / Data: 2026-
04-27 13:12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-
WYCHOWAWCZY W ZAMOŚCIU
tel. 846392525
Numer identyfikacyjny REGON: 001313563

ynne i bierne rozliczenia międzyokresowe przychod
sporządzony za 2025 rok (od 01-01-2025 do 31-12-2025)

Załącznik nr 1.13

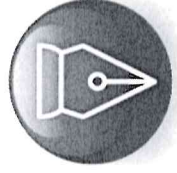
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|-----|------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Z tytułu gospodarki gruntami gminy | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Z tytułu gospodarki gruntami Skarbu Państwa | 0.00 | 0.00 |
| 3. | Inne | 0.00 | 0.00 |
| | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0.00 | 0.00 |
| | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0.00 | 0.00 |

Główny księgowy/Skarbnik
Anna Pomianowska-Repeć

Signed by /
Podpisano przez:

Anna Pomianowska-
Repeć

Date / Data: 2026-
04-27 13:08



Kierownik jednostki/Przewodniczący zarządu
Barbara Grądkowska

Signed by /
Podpisano przez:

Barbara
Grądkowska

Date / Data: 2026-
04-27 13:11

