

OSRODEK SZKOLNO WYCHOWAWCZY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Nieusłyszących im. Józefa Sikorskiego (SOSWDN POZ) BYDGOSKA 4A 61-127 POZNAN 000248527	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprzedany na dzień 31/12/2023	Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań
--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-945 680,49	-1 143 537,19
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	16 680 176,23	19 588 293,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-17 625 856,72	-20 731 830,30
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-17 625 856,72	-20 731 830,30
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusz placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 263 994,54	1 696 002,25
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 263 994,54	1 696 002,25
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	70 491,76
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	254,24	1 608,17
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	164 830,74	187 589,61
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	853 350,05	970 155,02
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	573,33
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	5 735,47
B. Aktywa obrotowe	318 314,05	552 465,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	50 204,74	255 973,23
I. Zapasy	12 510,71	5 982,34	8. Fundusze specjalne	195 354,77	203 875,66
1. Materiały	12 510,71	5 982,34	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	195 354,77	203 875,66
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	217 855,43	261 153,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	57 989,59	73 150,65			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	5 610,58			
4. Pozostałe należności	159 865,84	182 392,19			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	87 947,91	285 329,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	87 947,91	285 329,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	318 314,05	552 465,06	Suma pasywów	318 314,05	552 465,06

WPLYNEŁO
 WPIĘTY W KSIĘGOWOŚĆ WYCHOWAWCZĄ WIELKOPOLSKIEGO
 w Poznaniu
 Data: 15-04-2024

18-03-2024

**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
 WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
 w POZNANIU**
 Departament i Polkacji - Nalaki
 61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
 tel. 61 828 85 70, fax 61 828 85 71

Sprawy finansowe
 przyjęto 15-04-2024

STARSZY INSPEKTOR

Mariusz Smietaniak
(główny księgowy)
2024 / 03 / 18
(rok miesiąc dzień)
Justyna Maciejak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023		Adresat:	
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niepełnosprawnych im. Józefa Sikorskiego (SOSWDN POZ) BYDGOSKA 4A 61-127 POZNAŃ 000248527		URZĄD MARSZAŁKOWSKI WIELKOPOLSKIEGO WOJEWÓDZTWA W POZNANI		Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
Numer identyfikacyjny: RUCGAN		Wpłynęło 19-03-2024		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		236 486,20	227 086,39	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		236 486,20	227 086,39	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00	
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej		17 987 831,46	21 152 716,98	
I.	Amortyzacja		0,00	0,00	
II.	Zużycie materiałów i energii		1 095 255,38	1 359 409,14	
III.	Usługi obce		920 132,47	1 868 727,00	
IV.	Podatki i opłaty		677,00	37 212,81	
V.	Wynagrodzenia		12 876 769,75	14 287 598,86	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 087 458,58	3 465 052,03	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		7 538,28	7 592,14	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	127 125,00	
X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-17 751 345,26	-20 925 630,59	
D.	Pozostałe przychody operacyjne		70 235,30	111 249,68	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II.	Dotacje		0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne		70 235,30	111 249,68	
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00	
II.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-17 681 109,96	-20 814 380,91	
G.	Przychody finansowe		55 507,48	83 635,50	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
II.	Odsetki		55 507,48	81 233,50	
III.	Inne		0,00	2 402,00	
H.	Koszty finansowe		0,00	0,00	
I.	Odsetki		0,00	0,00	
II.	Inne		0,00	0,00	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-II)		-17 625 602,48	-20 730 745,41	
J.	Podatek dochodowy		0,00	0,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		254,24	1 084,89	
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		-17 625 856,72	-20 731 830,30	

[Podpis]
Główny księgowy

2024 / 03 / 18
(rok miesiąc dzień)

[Podpis]
(kierownik jednostki)

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
W POZNANI

Departament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań al. Niepodległości 34
tel. 61 628 85 70; fax 61 628 85 71

Sprawozdanie finansowe
przyjęto 15-04-2024

STARSZY INSPEKTOR

Anżelika Kozłowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Nieusłyszących im. Józefa Sikorskiego (SOSWDN POZ) BYDGOSKA 4A 61-127 POZNAŃ 000248527	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2023	Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań
Numer identyfikacyjny REGON	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 483 013,58	16 680 176,23
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	17 704 928,87	20 614 709,79
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 704 928,87	20 614 709,79
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 507 766,22	17 706 592,91
2.1. Strata za rok ubiegły	6 447 026,54	17 625 856,72
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	57 569,24	80 736,19
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	3 170,44	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	16 680 176,23	19 588 293,11
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-17 625 856,72	-20 731 830,30
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	17 625 856,72	20 731 830,30
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (z III)	16 680 176,23	19 588 293,11

Mariusz Śmiałowski
(główny księgowy)

2024 103 18
(rok miesiąc dzień)

Justyna Maciejak
(kierownik jednostki)

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIU

Departament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
tel. 61 528 55 70, fax 61 528 61 17

sporzędzenie finansowe
przyjęto 15-04-2024

STARSZY INSPEKTOR
Anżelika Kozłowska

Spis treści

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

punkt z zał.12	numer noty	
1.1	1.1	Nazwa jednostki
1.2	1.2	Siedziba jednostki
1.3	1.3	Adres jednostki
1.4	1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	4.1 - 4.21	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	5.	Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	
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
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
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
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
1.10	Kwota 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
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12	Łączna kwota 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
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
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16	Inne informacje
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5	Inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

po GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Mariusz Smierański

Dyrektor Ośrodka

Justyna Maciejak

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci niesłyszących im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu

1.2	Siedziba jednostki
	ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

1.3	Adres jednostki
	ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja i wychowanie dzieci i młodzieży niesłyszącej, słabosłyszącej i z afazją.

2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01-01-2023 do 31-12-2023

3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, które wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego Województwa Wielkopolskiego


DŁ. GŁÓWNI GO KSIĘGOWEGO
Mariusz Smietanski


Dyrektor Ośrodka
Justyna Marcjak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci niesłyszących im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1	Wartości niematerialne i prawne
	WNiP o wartości początkowej do 10 000 złotych umarza się jednorazowo, a składniki o wartości powyżej 10 000 zł amortyzuje się metodą liniową stosując stawkę 50%.
4.2	Rzeczowe aktywa trwałe
	Środek trwały, zarówno nowy, jak i używany, wprowadza się do ewidencji na koncie 011 w tak zwanej „rozszerzonej” cenie nabycia. Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe od jednostki samorządu terytorialnego wprowadza się w wartości określonej w decyzji właściwego organu o przekazaniu. W decyzjach tych ustala się wartość początkową, taką w jakiej były dotychczas ujęte w ewidencji, a w przypadku gdy poprzednio były używane, z równoczesnym ujęciem na koncie 071 ich dotychczasowego umorzenia wykazanego przez poprzedniego użytkownika w dowodzie przekazania. Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do użytkowania. Środki trwałe o wartości przekraczającej 3500 zł a nieprzekraczającej 10 000 zł umarza się jednorazowo, podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 z równoczesnym ujęciem na koncie 072. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł amortyzuje się metodą liniową począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu w którym oddano je do użytkowania. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych środków trwałych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
4.3	Należności długoterminowe
	Należnościami długoterminowymi są należności wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Przeniesienie z konta należności długoterminowych do krótkoterminowych w odniesieniu do niewymagalnych terminów z decyzji ratalnych lub odroczeniowych dokonuje się raz w roku, z datą dnia bilansowego.
4.4	Długoterminowe aktywa trwałe
	Kontrakty powodujące powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej
4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek
	Nie występuje.
4.6	Zapasy
	Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO - pierwsze przyszło, pierwsze wyszło.
4.7	Należności krótkoterminowe
	Należnościami krótkoterminowymi są należności wymagalne w okresie poniżej 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz należności z tytułu udzielonych pożyczek pracownikom.
4.8	Krótkoterminowe aktywa finansowe
	Aktywa finansowe płatne i wymagalne lub przeznaczone do sprzedaży w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego, względnie od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia albo stanowiące aktywa pieniężne

po. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Mariusz Smiętański

Dyrektor Ośrodka

Justyna Maciejak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci niesłyszących im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

4.9	Rozliczenia międzyokresowe (czynne)
	Rozliczenia międzyokresowe czynne np. zapłata prenumeraty, ubezpieczenia, czynsz płatny z góry.
4.10	Fundusz jednostki
	Równowartość majątku trwałego i obrotowego jednostki oraz występujących w tym zakresie zmian.
4.11	Wynik finansowy netto
	Różnica pomiędzy przychodami a kosztami ich uzyskania obliczona w okresie sprawozdawczym. Dodatni wynik finansowy jest nazywany zyskiem, ujemny stratą
4.12	Odpisy z wyniku finansowego
	Nie występują.
4.13	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek
	Nie występuje.
4.14	Fundusze placówek
	Nie występują.
4.15	Państwowe fundusze celowe
	Nie występują.
4.16	Zobowiązania długoterminowe
	Zobowiązania wymagalne po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego
4.17	Zobowiązania krótkoterminowe
	Zobowiązania wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego


p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Mariusz Śmietaniński


Dyrektor Ośrodka
Justyna Maciejak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci niesłyszących im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

4.18	Rezerwy na zobowiązania
	Nie wstępują.
4.19	Rozliczenia międzyokresowe
	Nie wstępują.
4.20	Koszty - ewidencja i rozliczenie
	Koszty ewidencjonowane w zespole 4, rozliczane z uwzględnieniem podziału klasyfikacji budżetowej oraz pozostałe koszty operacyjne - konto 761 służące do rozliczeń kosztów powstałych w związku z uzyskiwanym przychodem rozliczanym w zespole 7. Na koniec okresu sprawozdawczego przenoszone są na wynik finansowy. Konta kosztów przy bilansie zamknięcia wykazują salda zerowe
4.21	Przychody - ewidencja i rozliczenie
	Przychody ewidencjonowane na kontach zespołu 7 z wyłączeniem konta 761. Rozliczane z uwzględnieniem podziału klasyfikacji budżetowej. Na koniec okresu sprawozdawczego przenoszone są na wynik finansowy. Konta przychodów przy bilansie zamknięcia wykazują salda zerowe.

5	Inne informacje


DODATKOWEGO KSIĘGOWEGO
Mariusz Śmietanański


Dyrektor Ośrodka
Justyna Maciejak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niepełnosprawnych m. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

Nota 1.1	I.p.	Wartości niematerialne i prawne	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	Zwiększenia										Zmniejszenia					WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-16)
				przychód ze środków finansowych w budowlach	zakup	przemieszczenie wartości	użycie na podstawie umów leasingu finansowego	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia ogółem (+3+4+7+8+9)	sprzedaż	kwasydacja	przemieszczenie wartości	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (11+12+(13+14+15))			
		4	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17			
I.			273 535,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 535,95			
II.			47 665,94	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 095,86			
I.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
I.1.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.			47 665,94	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 095,86			
III.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
IV.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
V.			47 665,94	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 095,86			

10. BŁOWNYKU KSIEGA/WFGO
Martyna Smoleńska

Dyrektor Ośrodka
Justyna Maciejak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci
Nieuszycających im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Rydgoska 4a, 61-127 Poznań

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenie umorzenia										Zmniejszenie umorzenia				UMORZENIE - stan na koniec roku (3-19+15)	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
		UMORZENIE - stan na początek roku	amortyzacji	umorzenia 100%	umorzona wartość	przebież- cznie wewnętrzna	Inna	zwiększenia ogółem (4+9+10+7+8)	sprzedaż	likwidacja	przebież- cznie wewnętrzna	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (10+11+12+13+14)			
I.	Wartości niematerialne i prawne	273 535,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 535,98	0,00	
II.	Środki trwałe (II-2+3+4+5)	47 665,94	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 095,96	0,00	
I.	Grupy stanowiące własność JS i przekazane w użytkownika wszystkie innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1.	Grupy stanowiące własność JS i przekazane w użytkownika wszystkie innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe	47 665,94	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 095,96	0,00	
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	47 665,94	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	15 430,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 095,96	0,00	

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niesłyszących im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

Nota 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - Stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1.	Grunty	0,00	0,00	
1.1.	Grunty stanowiąca własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	

Nota 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa NIEFINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wleczycie					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

00. GWÓWNEO KSIĘGOWEGO
Mariusz Santejski

Dyrektor Ośrodka
Justyna Maalejak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Nieśłyszących im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

Nota 1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		ilość	wartość	ilość	wartość	
1.	Grunty		7 450 721,00		0,00	7 450 721,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 786 193,06		0,00	2 786 193,06
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		538 170,17		0,00	538 170,17
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
4.	Środki transportu		98 210,00		0,00	98 210,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe		442 956,52		0,00	442 956,52
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4+5)		11 316 250,75		0,00	11 316 250,75

Nota 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

00.05.0WNE70 KSIEGAWELCO

 Mariusz Śmiejański

Dyrektor Ośrodka

 Justyna Maciejnik

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niesłyszących im.
Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

Nota 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)							
Lp.	Wyszczególnienie		Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Należności DŁUGOTERMINOWE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności KRÓTKOTERMINOWE, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu należności finansowych JST - pożyczek zagrożonych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) z tytułu pozostałych należności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
Lp.	Wyszczególnienie		Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwa na straty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy na skutki sporów sądowych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DR. GŁÓWNEGO KSIĘGZEMCEGO

Marcin Śmiałowski

Dyrektor Ośrodka

Justyna Kwiecień

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niesłyszących im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat					powyżej 3 lat do 5 lat					
		STAN NA:										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	0,00	0,00
2.	zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

70.06.00 WYŁĄCZU KSIĘGOWEGO

 Mariusz Śmieciński

Dyrektor Ośrodka

 Justyna Maciejak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niesłyszących im. Józefa
Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

Nota 1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.12 Łączna kwota 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						
Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia		Zmniejszenia		Uwagi
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	

00. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Mariusz Smutelański

Dyrektor Ośrodka
Justyna Muszejak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci niesłyszących im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

Nota 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	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Lp.				
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		0,00	0,00
a)	ubezpieczenia majątkowe		0,00	0,00
b)	koszty zakupu usług i towarów opłacone z "góry"		0,00	0,00
c)	odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji		0,00	0,00
d)	różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		0,00	0,00
o)	pozostałe		0,00	0,00
2.	Bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		0,00	0,00
a)	z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń		0,00	0,00
b)	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń		0,00	0,00
c)	pozostałe *		0,00	0,00
Razem			0,00	0,00

* Uszczegółwienie pozycji "pozostałe":

--	--

90. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariusz Sinietański


Dyrektor Ośrodka
Justyna Maciejak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niepełnosprawnych im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

Nota 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
3.	Weksel	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Uwagi

Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
1.	Odpisy emerytalne	104 098,75	145 085,16
2.	Nagrody jubileuszowe	269 046,49	228 494,79
3.	Odpisy pośmiertne	11 880,00	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	26 858,23	56 836,19
5.	Pozostałe	0,00	0,00
	Razem	411 883,47	430 416,14

Nota 1.16 Inne informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

PODZIAWNIĘTO KSIĘGOWEGO

Mariusz Śmietanski

Dyrektor Zarządca

Justyna Maciejak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niesłyszących Im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

Nota 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów				
Lp.	Przebieg dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00
2.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Nota 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				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Nota 2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uszczegółwienie tytułów
1.	Przychody	15 437,29	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	15 437,29	0,00	
	- darowizny	15 437,29	0,00	
	-	0,00	0,00	
2.	Koszty	0,00	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	

pp. **RODZINNEGO KSIĘGOWEGO**

Mariusz Smitański


Dyrektor Ośrodka
Justyna Maciejak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niesłyszących im. Józefa Sikorskiego w Poznaniu
ul. Bydgoska 4a, 61-127 Poznań

Nota 2.4 Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Nie dotyczy jednostki	0,00	0,00

Nota 2.5 Inne informacje			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 3 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	COVID-19	8 797,85	0,00
2.	UKRAINA	294 291,83	499 431,00

PO. GŁÓWNY KSIĘGOWEGO

Mariusz Śmiełański

Mariusz Śmiełański

2024 - 02 - 27

(Główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Ośrodka

Justyna Maciejak

Justyna Maciejak

(Kierownik jednostki)